Begroting 2014-2018

Nationale Politie

«waakzaam en dienstbaar»

POLITIE

Inhoudsopgave

1 Inleiding

De voorliggende begroting van de politie is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van de Politiewet en de daarop gebaseerde regelgeving en richtlijnen. Het betreft de begrotingsvoorbereiding voor de minister van de begroting 2014 en de meerjarenraming 2015-2018. Belangrijk kader hiervoor vormt de Jaaraanschrijving Politie 2014 en Addendum behorende bij deze Jaaraanschrijving.

Op 1 januari 2013 is de Nationale Politie van start gegaan. Het jaar 2014 en de jaren daarna zullen in het teken staan van de verdere opbouw van de eenheden, het Politie Diensten Centrum (PDC) en de Staf korpsleiding binnen de financiële kaders en middelen. De vorming en inrichting van het korps is een omvangrijk proces van meerdere jaren met geleidelijke overgang en organisatorische opbouw. Dat alles terwijl het reguliere werk gewoon doorgaat.

De voorliggende begroting is gebaseerd op de begroting 2013 en het bestaande beleid. Alle opgelegde ombuigingen en aanvullende maatregelen zijn verwerkt, evenals de business cases. Op onderdelen is deze begroting gebaseerd op aannames en uitgangspunten, bijvoorbeeld op het gebied van huisvesting. Op andere punten zijn, waar nodig aannames en uitgangspunten uit de begroting 2013 bijgesteld, nader uitgewerkt en financieel vertaald. Dit geldt bijvoorbeeld voor de personeelskosten (sterkteontwikkeling), de vervoerskosten en het bijgesteld Aanvalsprogramma Informatievoorziening Politie (bAVP). De verwachte ontwikkelingen voor de jaren na 2014 zijn verwerkt in de meerjarenraming. Bij het opstellen van de begroting 2015 zullen zij indien nodig in de dan geldende context worden herbezien.

De begroting kent een nadrukkelijke samenhang met het Beheersplan 2014, in het bijzonder voor wat betreft het sterktebeleid, het beleid op het gebied van de informatievoorziening en de huisvesting. Daar waar dit aan de orde is, is dit expliciet aangegeven.

2 Context

2.1 Externe context

De belangrijkste omgevingsfactoren die van invloed zijn op de begroting worden hieronder nader toegelicht.

Gewijzigde regelgeving
Bepalingen voor het financiële beheer zijn vastgelegd in de Regeling financieel beheer politie. Hierin is de bepaling opgenomen dat de begroting een jaarlijks sluitende raming van baten en lasten dient te bevatten. Daarnaast zijn in de betreffende regeling bepalingen opgenomen ten aanzien van de begroting- en verantwoordingscyclus, de hoogte van het eigen vermogen en de te hanteren afschrijvingstermijnen.

Ombuigingen regeerakkoord Rutte I en begrotingsakkoord 2013
De ombuigingen[1] voor de politie in het regeerakkoord van eind 2010 voor de jaren 2013 tot en met 2021, confronteren de politie met een krimpend financieel kader voor die jaren. De ombuigingen zijn tot en met 2018 verwerkt in de begroting.

Daarnaast zijn in het begrotingsakkoord 2013 en de rijksbegroting een aantal aanvullende ombuigingen[2] opgenomen. Deze ombuigingen, welke worden toegelicht in paragraaf 3.3, zijn eveneens verwerkt in de begroting. Deze maatregelen tasten de afgesproken operationele sterkte niet aan.

Intensivering regeerakkoord Rutte II
In het regeerakkoord Rutte II is het voornemen opgenomen samenhangende maatregelen te treffen ter verbetering van de strafrechtketen. Hiervoor zijn met ingang van 2015 een oplopende reeks middelen, vanaf 2018 structureel € 105 miljoen per jaar gereserveerd voor de Nationale Politie. Deze middelen worden beschikbaar gesteld om meer blauw op straat en meer capaciteit voor opsporing mogelijk te maken. In 2014 wordt al gestart met deze maatregelen, met middelen afkomstig uit de begroting van het ministerie van Veiligheid en Justitie.

Het gaat om het versterken van de kwaliteit van het politieproces en het meer en efficiënter gebruik maken van contactmomenten tussen politie en burger. Daarnaast wordt de verwerking van flitsboetes overgeheveld van de politie naar het CJIB. Tevens worden maatregelen genomen die de aanpak van high-impact-crimes, jeugdcriminaliteit en ondermijnende criminaliteit versterken. Dit beleid is financieel vertaald in de voorliggende begroting.

Naast een intensivering uit het regeerakkoord Rutte II is ook sprake van een efficiencytaakstelling "doelmatiger strafrechtketen" van € 30 miljoen in 2014, oplopend tot € 60 miljoen vanaf 2015. De efficiencytaakstelling wordt in 2014 ingevuld met een aantal ketenbrede verbetermaatregelen, waarvan circa € 4 miljoen bij politie naar aanleiding van digitalisering en lean six sigma. Bij de dekking van de kosten van de investeringen in de politie t.b.v. een aantal ketenbrede verbetermaatregelen wordt gebruik gemaakt van de € 105 miljoen die op grond van het regeerakkoord wordt ingezet om de prestaties van de politie te verbeteren.

CAO 2012-2014
Medio 2012 is de CAO 2012-2014 voor de politie van kracht geworden. Deze CAO leidt tot extra kosten. Deze zijn, evenals binnen de rijksbijdrage beschikbaar gestelde dekking, in de begroting

---

[1] In het regeerakkoord Rutte I zijn als ombuigingen opgenomen: Nationale Politie, meldkamer inclusief ANPR, evenementen en politieonderwijs.
[2] In het begrotingsakkoord 2013 en de rijksbegroting zijn als aanvullende ombuigingen opgenomen: inkoop, verlaging uitgaven overheid, strafrechtketen en overheveling flitsboetes naar CJIB.

verwerkt. De ontwikkeling van de salariskosten en de budgettaire effecten van diverse maatregelen worden nauwlettend gevolgd. In 2014 start de voorbereiding op de CAO 2015 en volgende jaren. Hiertoe zullen intensieve verkenningen worden gedaan met medewerkers en overlegpartijen.

2.2 Interne context

Omvangrijke veranderingsoperatie

De Nationale Politie is op 1 januari 2013 van start gegaan. Naast het jaar 2013 staan ook de komende jaren voor het korps vooral in het teken van de omvangrijke veranderingsoperatie: het realiseren van de inrichting, de daarvoor uit te voeren personele reorganisatie en veranderingen op het gebied van cultuur, gedrag en leiderschap. De integratie betreft 27 organisaties die moeten worden omgevormd naar 12 (10 regionale eenheden, 1 landelijke eenheid en 1 bedrijfsvoeringseenheid). In deze jaren zal het korps geleidelijk steeds verder worden opgebouwd en ingericht.
Bij het bepalen van de ombuigingen door het kabinet Rutte I werd er nog van uitgegaan dat de Nationale Politie op 1 januari 2012 van start zou gaan. Uiteindelijk is dat 2013 geworden. De gevolgen van die vertraagde start zijn verwerkt in deze begroting.
Alles is er op gericht om binnen de financiële kaders te blijven. Naast een enorme inzet op de inrichting, opbouw en realisatie wordt ook veel belang gehecht aan financiële sturing en de inzet van maatregelen die daarbij horen, zoals strategisch HRM beleid, kostenbeheersing via gecentraliseerde inkoop en frequente rapportages over de uitvoering van het beleid en de bijbehorende uitputting van de begroting.

De politie staat de komende jaren voor een grootschalige veranderagenda. De feitelijke start van de reorganisatie wordt mede bepaald door de transformatie van alle huidige medewerkers naar functies in het (nieuwe) Landelijke Functiehuis Nederlandse Politie (LFNP). Deze transformatie is de eerste stap in de personele reorganisatie en verloopt minder voorspoedig dan eerder gepland. Naast de transformatie van personeel moeten binnen de politie ook de bestaande processen binnen alle eenheden en de ondersteuning op elkaar worden afgestemd. Met de voorziene extra kosten die de afstemming van de processen met zich mee brengt, is in deze begroting rekening gehouden. Daarnaast is in deze begroting ervan uitgegaan dat inverdieneffecten beheerst zullen worden getemporiseerd. Dit als gevolg van het feit dat de transformatie van de medewerkers en de processen meer tijd vragen. Middels strakke sturing wordt de doorwerking van de vertraging in de planning van de personele reorganisatie en processen zo veel als mogelijk beperkt.

Bijgesteld Aanvalsprogramma Informatievoorziening Politie (bAVP)

De uitvoering van het bijgesteld bAVP 2011-2017 is een belangrijke randvoorwaarde voor de inrichting van het korps. Het borgen van de continuïteit en het verbeteren van de functionaliteit en het gebruiksgemak van de huidige informatiesystemen van de politie hebben hoge prioriteit. Daarnaast is aanpassing van de ICT-voorzieningen nodig voor het realiseren van de besparingen op ondersteunend personeel.

In het bAVP werd tot nu toe rekening gehouden met meerlast van € 326 miljoen. Als gevolg van een met het Ministerie van VenJ overeengekomen stelselwijziging ten aanzien van activering van eigenbouw van applicaties, is de meerlast verhoogd naar € 365 miljoen. De nieuwe activeringsregels bepalen dat de kosten van eigenbouw direct genomen moeten worden in plaats van verspreid over meerdere jaren (via afschrijvingen). In latere jaren worden deze kosten terugverdiend, omdat de afschrijvingslast in die jaren met deze technische wijziging zijn vervallen.

Het bAVP baseert zich onder meer op een business case ICT. Deze business case gaf aan dat op termijn in de ICT kolom een besparing van 800 fte mogelijk moet zijn. In het bAVP zijn de ambities van het programma (en andere projecten op het terrein van IV bij de politie) meer in evenwicht gebracht met de beschikbare IV-capaciteit bij de politieorganisatie. Dit betekent dat voor de korte termijn (2013) prioriteit wordt gegeven aan het borgen van de continuïteit van de IV-systemen bij de politieorganisatie en het verbeteren van de IV-systemen voor operationele doeleinden. De feitelijke

bezetting in de ICT kolom zal de komende (twee) jaren ruim 400 fte hoger zijn dan in de oorspronkelijke business case ICT gedacht, omdat anders te weinig bezetting resteert om de continuïteit in de uitvoering van de overige activiteiten in de ICT kolom te kunnen waarborgen. Hierdoor worden de afbouw van personeel en lagere kosten van de informatievoorziening en ICT, later dan oorspronkelijk gedacht gerealiseerd. Mede om die reden wordt in deze begroting rekening gehouden met een overbezetting in de niet-operationele sterkte, welke vanaf 2016 volledig wordt afgebouwd richting 2018.

Strategisch Huisvestingsplan Nationale Politie
In 2012 zijn beleidslijnen geformuleerd voor het strategisch huisvestingsplan (SHP). Deze beleidslijnen vormen de basis voor het op orde brengen van de huisvestingsportefeuille. Verfijning van het SHP is noodzakelijk om de behoeftestelling op het gebied van huisvesting in lijn te krijgen met de in 2012 geformuleerde kaders. Hiertoe heeft de Korpsleiding in 2013 het SHP 1.0 vastgesteld. Dit huisvestingsplan, gecombineerd met het in ontwikkeling zijnde dienstverleningsconcept, is richtinggevend bij het huisvesten van de nieuw te vormen landelijke eenheid, regionale eenheden en het PDC. Op basis van de hierin voorgestelde hoofdlijnen heeft de minister keuzes gemaakt ten aanzien van de huisvestingslocaties. Tevens heeft de minister verzocht om in 2014 een meerjarig huisvestingsplan voor de basisteams aan te leveren. Dit is noodzakelijk om de besparingen in latere jaren op dit terrein te kunnen realiseren.

Inverdieneffecten bedrijfsvoering
De afgelopen jaren zijn voor de diverse aspecten binnen de bedrijfsvoering (onder meer HRM, inkoop, ICT, Facility Management) business cases opgesteld, waarin de mogelijke besparingen op de individuele gebieden zijn bepaald, op zowel personeel als materieel terrein. Deze besparingen zijn intern vertaald naar de betreffende budgethouders die de implementatie moeten realiseren. De personele reorganisatie binnen de Nationale Politie vergt meer tijd dan oorspronkelijk was gedacht, onder andere door de uitloop van het LFNP en latere start van de Nationale Politie. Bij het opmaken van deze begroting worden deze effecten expliciet zichtbaar en zijn de materiële besparingen met 1 jaar vertraging verwerkt ten opzichte van de Begroting 2013-2017.

Reorganisatiekosten vorming Nationale Politie
De vorming van de Nationale Politie gaat gepaard met frictiekosten. Bij deze kosten gaat het onder meer om reorganisatie- en projectkosten voor de programmaorganisatie, tijdelijke huisvesting en de kosten die verbonden zijn aan de uitvoering van het sociaal statuut. Daarvoor is een taakstellend budget beschikbaar van € 230 miljoen. Een beperkt deel daarvan is reeds besteed in de voorliggende jaren 2011 en 2012 ten behoeve van de voorbereiding van de reorganisatie. Dit budget is opgenomen in de begroting.

Wel is de verwachting dat als gevolg van de nieuwe inrichting van de Nationale Politie (de keuze van locaties alsmede de beslissing om bepaalde taken (op één plek) te concentreren) het woon-werk verkeer zal toenemen. Dit betreft een structurele verandering, die ook na afronding van de reorganisatie, blijft bestaan. Het verwachte effect hiervan is verwerkt in deze begroting.

Openingsbalans Nationale Politie
De openingsbalans van de Nationale Politie wordt tegelijk met deze begroting afgerond. Deze balans bevat een consolidatie van de eindbalansen van de organisatieonderdelen, de 25 regionale politiekorpsen, het KLPD en de VtsPN, die zijn opgegaan in de Nationale Politie.

Bij het vaststellen van de openingsbalans is bepaald welke risico's gedekt dienen te worden via het vormen van voorzieningen en/of reserves, zoals voor ICT. De omvang van het eigen vermogen wordt definitief bepaald bij de vaststelling van de openingsbalans.

3 Samenvatting resultaat en kengetallen

In dit hoofdstuk worden de financiële beleidsuitgangspunten, het exploitatieresultaat, de besparingsdoelstellingen en de beleidsuitgangspunten met betrekking tot eigen vermogen en personeel nader beschreven. In hoofdstuk 5 wordt meer inhoudelijk ingegaan op de meerjaren exploitatie.

3.1 Financiële beleidsuitgangspunten

De begroting en meerjarenraming zijn gebaseerd op het financieel kader, zoals opgenomen in de Jaaraanschrijving Politie 2014 en het Addendum behorende bij deze jaaraanschrijving. Dit budgettair kader bestaat uit algemene, bijzondere en overige rijksbijdragen.

De begroting is de concrete vertaling van het tot nu toe vastgestelde meerjarige beleid van de Nationale Politie. De belangrijkste financiële uitgangspunten daarvoor zijn:

- Het sturen op de uitvoering binnen de gestelde financiële kaders en gedurende het uitvoeringsjaar wordt de voortgang zichtbaar gemaakt door middel van maandelijkse rapportages en periodieke managementrapportages;
- Het realiseren van de besparingsdoelstellingen;
- Het op peil houden van het vermogen, d.w.z. het vermogen binnen de geldende kaders brengen, dan wel houden (bufferfunctie eigen vermogen);
- Het sturen op het realiseren en het realiseren van de door de minister van VenJ vastgestelde operationele doelsterkte en een niet-operationele sterkte van passende omvang.

In de paragraaf 'Kengetallen' volgt een nadere toelichting op de beleidsuitgangspunten met betrekking tot eigen vermogen en personeel.

3.2 Exploitatieresultaat

In de navolgende tabel zijn de exploitatieresultaten over de begrotingsperiode 2014-2018 in beeld gebracht. Tevens zijn de vergelijkende geconsolideerde cijfers jaarrekening 2012 en de bijgestelde begroting 2013 opgenomen.

	Jaarrek.	Bijg. Begr.	Begroting	Meerjarenraming			
Bedragen x € 1 miljoen	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
Totaal bijdragen	5.073	4.993	5.033	4.921	4.901	4.840	4.785
Totaal personele kosten	3.896	3.857	3.962	3.895	3.871	3.810	3.755
Totaal materiële kosten	1.147	1.243	1.264	1.167	1.155	1.126	1.058
Totaal exploitatiekosten	5.043	5.100	5.226	5.062	5.026	4.936	4.813
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	**30**	**107-**	**193-**	**141-**	**125-**	**96-**	**28-**
Buitengewone lasten	0	-	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	1	107	193	141	125	96	28
Exploitatieresultaat	**31**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Nadat de begroting 2013 in uitvoering is genomen, is de Nationale Politie voortvarend verder gegaan op de ingeslagen weg. Een weg die in het teken staat van de verdere opbouw van het korps en het voortdurend bijsturen en nemen van maatregelen om die opbouw en realisatie binnen de gestelde financiële kaders uit te voeren. Ook zijn de aanvullende maatregelen voor de jaren 2014 en 2015, zoals in de begroting 2013 begroot, uitgewerkt en opgenomen in deze begroting.

Een groot deel van de uitgave van de politie betreft personeel. Er wordt daarom ingezet op strategisch HRM beleid. De juiste mensen, met de juiste achtergrond, op het juiste moment, op de juiste plek in de politieorganisatie krijgen en hun inzetbaarheid maximaliseren. Dit teneinde de operationele doelen van de organisatie te realiseren is in essentie de doelstelling van het HRM-beleid van de politie. Dit valt uiteen in de strategische personeelsplanning enerzijds als middel om steeds een

toekomstbestendige organisatie te hebben en anderzijds de uitvoering van de strategische HRM-agenda, die gericht is op het maximaal in hun kracht zetten van ieder individu dat bij de politie werkzaam is.

Concreet gaat het dan om, onder andere:

- (een modern en professioneel) mobiliteitsbeleid. Helemaal in tijden van reorganisatie maar bovenal als structureel onderdeel van het HRM beleid en ter invulling van goed werkgeverschap. Organisatiedoelen en wensen van de medewerker worden gecombineerd. Niet meer levenslang op één functie of op één afdeling maar kennis op doen van alle facetten van het politiewerk of bijvoorbeeld van de ketenpartners maakt eigen regie op de loopbaan mogelijk;
- Een vacaturestop voor de niet-operationele sterkte, met uitzondering van vitale functies;
- Een instroom in de operationele sterkte die zoveel als mogelijk passend is op de uitstroom. De initiële instroom is een dynamisch proces waarbij jaarlijks de instroom wordt bepaald op basis van de meest actuele personeelsprognose. Dit gebeurt vanzelfsprekend in nauwe afstemming met de Politieacademie;
- Versnelde afbouw van een deel van de boventallige niet-operationele sterkte, die eerder in het kader van het bAVP waren ingezet voor de IV-kolom.

3.3 Besparingsdoelstelling

Door de latere start van de Nationale Politie is een discrepantie ontstaan tussen de verwerkte bezuinigingstaakstellingen enerzijds (die gebaseerd zijn op de oorspronkelijke planning) en de feitelijke sturingsmogelijkheden anderzijds. Overigens hebben de korpsen vanaf 2011 een terughoudend beleid gevoerd ten aanzien van de vervanging van niet-operationeel personeel. De effecten hiervan zijn dan ook terug te vinden in het batige saldo over 2012.

In deze begroting zijn de eerder genomen besluiten tot besparingen verwerkt. Dat leidt tot de onderstaande reeks. Deze reeks aan ombuigingen is ten opzichte van de in de begroting 2013 opgenomen reeks met circa € 20 miljoen gestegen als gevolg van aanvullende ombuigingen[3].

Kader ombuigingen *Bedragen x € 1 miljoen*	**Jaarrek. 2012**	**Bijg. Begr. 2013**	**Begroting 2014**	**2015**	**Meerjarenraming 2016**	**2017**	**2018**
Kader ombuigingen	**40-**	**146-**	**201-**	**237-**	**269-**	**315-**	**355-**

Thans wordt het bij deze maatregelen horende beleid ten aanzien van onder meer verantwoordelijkheid, implementatie en 'monitoring' binnen het korps uitgewerkt. De besparingsmaatregelen zijn verwerkt in de voorliggende begroting en vertalen zich onder andere in:

- Een versnelde daling van de niet-operationele sterkte;
- Een verlaging van de instroom van aspiranten om de operationele bezetting terug te brengen naar de operationele doelsterkte van 49.500 fte;
- Het inboeken met 1 jaar vertraging van de inverdieneffecten van de business cases;
- Het invoeren van een taakstelling op beïnvloedbare kostenposten.

Het effect van het totale pakket van maatregelen is in onderstaande tabel opgenomen, uitgesplitst naar daling van de kosten van de niet-operationele sterkte en de materiële kosten.

Realisatie inverdieneffecten	**Jaarrek. 2008**	**Jaarrek. 2009**	**Jaarrek. 2010**	**Jaarrek. 2011**	**Jaarrek. 2012**	**Bijg. Begr. 2013**	**Begroting 2014**	**2015**	**Meerjarenraming 2016**	**2017**	**2018**
NOS-bezetting	12.388	12.187	11.363	11.066	10.628	10.299	9.915	9.483	9.092	8.721	8.444
Daling ten opzichte van peiljaar ultimo 2008		201	1.025	1.322	1.760	2.089	2.473	2.905	3.296	3.667	3.944
Inverdieneffect daling NOS-bezetting in mln		13-	64-	83-	111-	131-	155-	182-	207-	230-	248-
Besparingsmaatregelen businesscases						5-	5-	37-	56-	86-	105-
Realisatie maatregelen inverdieneffecten						**136-**	**160-**	**219-**	**263-**	**316-**	**353-**

[3] O.a. algemene taakstelling, Digitalisering en Lean Six Sigma

De sturing op de niet-operationele sterkte is al eerder door de korpsen ingezet en wordt door de Nationale Politie versterkt doorgezet. De tabel laat de financiële effecten zien van de bovengenoemde maatregelen voor de niet-operationele sterkte. Ten opzichte van het peiljaar ultimo 2008 vermindert de overhead en ondersteuning in totaal met circa 30%[4]. In geld uitgedrukt komt dat neer op een reductie van de personeelslasten met € 248 miljoen in 2018. Tezamen met de bijbehorende inverdieneffecten op het gebied van het materieel (€ 105 miljoen) geeft dat een totale besparing van € 353 miljoen in 2018.

3.4 Kengetallen eigen vermogen en personele sterkte

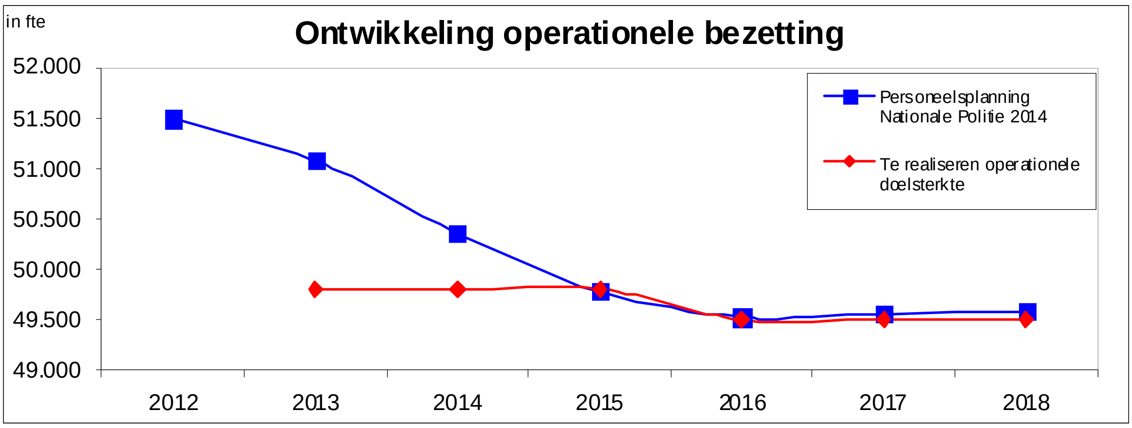
Eigen vermogen
In de Regeling financieel beheer politie zijn regels opgenomen over de omvang van de algemene reserve van de politie. Daarbij wordt als maatstaf gebruik gemaakt van een ratio, zijnde een percentage van de gemiddelde rijksbijdragen over de afgelopen drie jaar.

De ontwikkeling van het eigen vermogen is in overeenstemming met de openingsbalans.

Voor de cijfermatige toelichting op de ontwikkeling van het vermogen, zie Model A: Balans.

Operationele sterkte
De Minister van VenJ heeft de doelstelling voor de operationele sterkte, inclusief aspiranten, bepaald op 49.500 fte. Deze doelsterkte is verdeeld over de 10 regionale eenheden en de landelijke eenheid. De afspraken om per eenheid te komen tot de doelsterkte zijn vastgelegd in het besluit Verdeling sterkte en middelen politie. De operationele doelsterkte is opgenomen in de organisatie en formatie van het korps, die onderdeel uitmaken van het Beheersplan 2014.

Op dit moment is sprake van een overbezetting die zal worden afgebouwd. De daling is in 2015 begrensd tot 49.802 fte. Het korps stuurt er op dat de komende jaren voor alle eenheden de operationele doelsterkte wordt bereikt. Tegelijkertijd mag de bezetting de komende jaren niet lager uitkomen dan de door de Minister van VenJ met de Tweede Kamer afgesproken operationele doelsterkte.

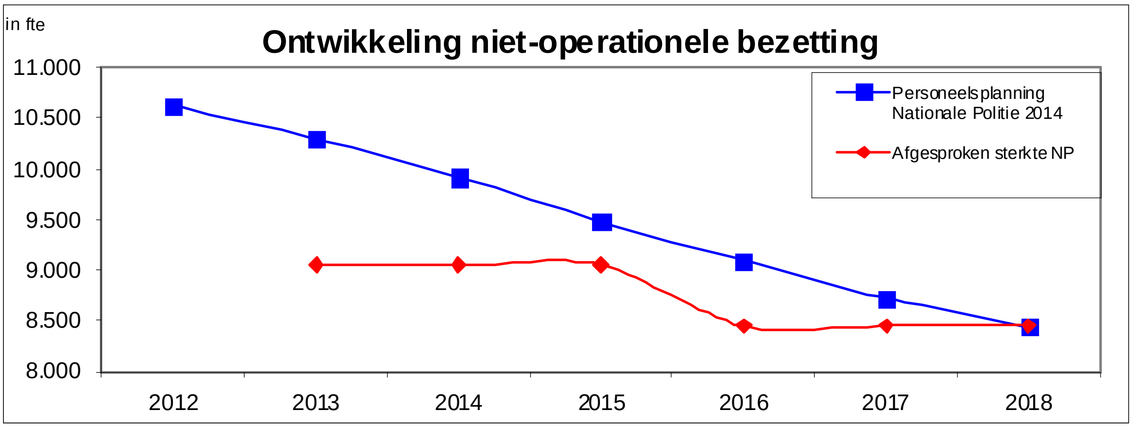


[4] Het referentie jaar is ultimo 2008 omdat de basis voor het inrichtingsplan bedrijfsvoering nationale politie mede is gebaseerd op de eerder opgestelde business cases. Deze business cases zetten, ook onder het oude bestel, reeds in op centralisering van het beheer. Sindsdien is de politie al terughoudend geweest in haar vacaturegbeleid ten aanzien van functies in het bedrijfsvoeringsdomein

In de bovenstaande grafiek[5] wordt de operationele personeelsplanning (blauwe lijn) inzichtelijk gemaakt waarlangs de operationele doelsterkte 2015 wordt bereikt. De hogere overbezetting ten opzichte van de begroting 2013-2017 wordt afgebouwd door de inzet van strategisch HRM beleid waarvan mobiliteitsbeleid, een vacaturestop alsmede een aangepaste instroom van aspiranten onderdeel uitmaken.

De initiële instroom is een dynamisch proces waarbij jaarlijks de instroom wordt bepaald op basis van de meest actuele personeelsprognose. De voorziene en onvoorziene uitstroom maakt hiervan onderdeel uit. Dit gebeurt vanzelfsprekend in nauwe afstemming met de Politieacademie. Daarnaast is sprake van zij-instroom in de operationele sterkte. Deze ligt jaarlijks rond de 200 fte. Onderdeel van deze zij-instroom zijn de afspraken die met de minister gemaakt zijn over intensivering op bepaalde thema's, bijvoorbeeld instroom voor cyber, finec en csv's op HBO-niveau. De samenstelling van de instroom (zowel initieel als zij-instroom) naar opleidingsniveau of thema, wordt bepaald op basis van de strategische personeelsprognose.

Niet-operationele sterkte
Het inrichtingsplan gaat uit van een niet-operationele formatie via 9.044 fte aflopend naar 8.444 fte in 2018. Onderstaande grafiek laat de afbouw zien van de niet-operationele bezetting richting het inrichtingsplan. Ook de niet-operationele doelsterkte is opgenomen in de organisatie en formatie van het korps, die onderdeel uitmaken van het Beheersplan 2014.



Deze afbouw wordt ook gerealiseerd door inzet van strategisch HRM beleid, zoals mobiliteitsbeleid, een vacaturestop[6] én het gefaseerd overbrengen van bedrijfsvoeringstaken naar het PDC. Ook bij de niet-operationele personeelsplanning zijn de voorzienbare en onvoorzienbare uitstroom gebaseerd op onder meer historische gegevens. Gedurende de begrotingsperiode wordt er gestuurd op een bezetting van 8.444 fte ultimo 2018.

Voor een nadere cijfermatige toelichting op de personele ontwikkelingen zie Model D: Personeels-informatie.

[5] De begroting en het beheersplan gaan, conform het inrichtingsplan, uit van een operationele sterkte van 49.802 die uiterlijk in 2015 bereikt moet worden. Dit sluit aan op de afspraken die voor 2015 gemaakt zijn met het bevoegd gezag en de Tweede Kamer. Na 2015 zal een verdere daling naar de uiteindelijk te realiseren operationele sterkte van 49.500 worden ingezet zoals met het bevoegd gezag en de Tweede Kamer afgesproken.
[6] Cruciale functies binnen de niet-operationele bezetting worden herbezet. In de transitieperiode 2013-2015 wordt een groot beroep gedaan op de bedrijfsvoering om de plaatsing/reorganisatie goed uit te voeren (HRM) en om de operationele kant van de organisatie in te richten (Facility Management en IV). Een eventuele grotere uitstroom/daling van de bezetting dan begroot, zal in deze periode leiden tot een toename van de begrote kosten van inhuur van derden. Dit ten einde de benodigde expertise en capaciteit te kunnen blijven leveren.

4 Uitgangspunten

Met betrekking tot de begroting 2014 - 2018 zijn in algemene zin de navolgende uitgangspunten gehanteerd.

- De begroting is gebaseerd op de Jaaraanschrijving Politie 2014, het Addendum behorende bij de Jaaraanschrijving 2014 en het daarin opgenomen budgettaire kader.
- Deze begroting voldoet aan de bepalingen uit de Regeling financieel beheer politie, waaronder de eis van een jaarlijks sluitende raming van baten en lasten en uitzonderingsgronden hiervoor.
- De ombuigingen voor de politie tot en met 2021 vanuit het regeerakkoord Rutte I zijn in deze begroting verwerkt tot en met 2018.
- Op grond van het regeerakkoord Rutte II is met ingang van 2015 een oplopende reeks, vanaf 2018 structureel € 105 miljoen per jaar, gereserveerd voor de Nationale Politie. Deze middelen worden aan het korps beschikbaar gesteld om meer blauw op straat en meer capaciteit voor opsporing mogelijk te maken. Vanuit de begroting van het ministerie van Veiligheid en Justitie worden in 2014 middelen beschikbaar gesteld om alvast te starten met de maatregelen. In deze begroting is rekening gehouden met de ontvangst van de tranche 2014 van deze middelen, conform de Jaaraanschrijving Politie 2014.
- De basis voor de begroting 2014 – 2018 wordt gevormd door de begroting 2013-2017 en de jaarrekeninggegevens 2012 van de voormalige regiokorpsen, het KLPD en de VtsPN.
- Voor wat betreft waarderingsgrondslagen is uitgegaan van het Accounting Manual Financiële Administratie. Deze accounting manual is vanaf 1 januari 2013 van toepassing op alle administraties binnen de politie. De Regeling financieel beheer politie is leidend voor dit accounting manual. Activa aangeschaft vóór 1 januari 2013 worden nog afgeschreven overeenkomstig de regeling Harmonisatie Afschrijvingstermijnen Politie.
- De Openingsbalans Nationale Politie per startdatum 1 januari 2013 en de effecten daarvan.
- Voor de lasten is het gemiddelde prijspeil 2013 gehanteerd. Er is geen inflatiecorrectie toegepast voor wat betreft het meerjarig perspectief. De pensioen- en sociale verzekeringspremies zijn bepaald op het niveau van 2013.
- De kosten en baten van het bAVP, de reorganisatie en de business cases zijn apart inzichtelijk gemaakt.
- Als basis voor de personele prognose in de begroting geldt de personeelsbezetting per 31 december 2012.
- Er wordt uitgegaan van de sterkteafspraak voor de operationele sterkte van 49.500 fte, conform het besluit Verdeling sterkte en middelen politie. De daling van de doelsterkte is tot en met 2015 begrensd op 49.802 fte. Voor 2016 en verder wordt in de personeelsprognose rekening gehouden met een zo snel mogelijke verdere daling naar de afgesproken doelsterkte van 49.500 fte.
- Voor de niet-operationele sterkte geldt een vacaturestop, met uitzonderingen voor cruciale bedrijfsvoeringsfuncties. De NOS-bezetting daalt naar het niveau van het inrichtingsplan. De afgesproken extra fte's ten behoeve van de informatievoorziening worden vanaf 2016 afgebouwd richting 2018.
- Bij het bepalen van de instroom van aspiranten is rekening gehouden met de betaalbaarheid, verwachte vervangingsbehoefte en het zo spoedig mogelijk bereiken van de operationele doelsterkte, bij een zo stabiel mogelijke instroom gedurende meerdere jaren.

5 Toelichting op de exploitatie

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de exploitatiecijfers zoals opgenomen in deze begroting en meerjarenraming. Daarnaast worden de reorganisatiekosten en de inverdieneffecten bedrijfsvoering afzonderlijk beschreven.

5.1 Algemeen beeld

Onderstaande tabel geeft de meerjarenraming 2014-2018 weer. Naast het resultaat uit normale bedrijfsvoering toont de tabel ook het exploitatieresultaat, dat is het resultaat na verwerking van de buitengewone baten en lasten. In de paragraaf inverdieneffecten wordt nader ingegaan op de geraamde lastenreductie.

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Totaal bijdragen	5.073	4.993	5.033	4.921	4.901	4.840	4.785
Totaal personele kosten	3.896	3.857	3.962	3.895	3.871	3.810	3.755
Totaal materiële kosten	1.147	1.243	1.264	1.167	1.155	1.126	1.058
Totaal exploitatiekosten	5.043	5.100	5.226	5.062	5.026	4.936	4.813
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	**30**	**107-**	**193-**	**141-**	**125-**	**96-**	**28-**
Buitengewone lasten	0	-	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	1	107	193	141	125	96	28
Exploitatieresultaat	**31**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Kolom 2012

Zoals eerder aangegeven hebben de korpsen vanaf 2011 een terughoudend beleid gevoerd ten aanzien van de vervanging van niet-operationeel personeel. Het effect hiervan laat zich terug zien in het batige saldo van € 31 miljoen in 2012.

Kolom (Bijgestelde) begroting 2013

Bij het opstellen van de begroting 2014 is de begroting 2013 het "vertrekpunt". Op enkele aspecten is die begroting inmiddels achterhaald. In overleg met het ministerie is ervoor gekozen om, vanuit het oogpunt van het begrotingsproces 2014, de begroting voor de jaarschijf 2013 op enkele posten te actualiseren. Hierbij is tevens besloten om deze bijstellingen tot een minimum te beperken waarbij de bijstellingen zijn verwerkt om het inzicht voor de jaren 2014 en verder te versterken.
Concreet betekent dit dat in de begroting 2014 de volgende mutaties in de jaarschijf 2013, kolom 2013 in de begroting, zijn verwerkt:

- De kosten van het sociaal statuut (reorganisatiekosten) zijn voor 2013 op nihil gesteld en verschoven naar 2014 en verder;
- Dekking voor extra kosten voortvloeiende uit de veranderagenda is gevonden door herschikking van de kosten;
- De besteding van de bestemmingsreserve voor het bAVP is geactualiseerd;
- De kosten en rijksbijdrage van de voorbereiding van de nucleaire top zijn verwerkt. Een specificatie van deze extra kosten en opbrengst is opgenomen in bijlage 3[7].

De bovenstaande aanpassingen zijn per saldo neutraal verwerkt in de begroting 2013.

---

[7] **Nuclear Security Summit (NSS)**
Vanwege meerkosten voor de politie in verband met de NSS in 2014, worden voor 2013 en 2014 extra kosten voorzien in vorm van extra personele kosten, voorbereidingskosten en training en oefening. Deze extra kosten worden gedekt middels een extra opbrengst van het Ministerie van VenJ.

Kolom 2014 e.v.
Tevens blijkt uit bovenstaand overzicht dat de geraamde lasten gedurende de eerste jaren stijgen, waarna deze vervolgens dalen. Deze lastenstijging vloeit vooral voort uit:

- De hogere operationele sterkte en de hiermee verband houdende materiële lasten;
- De latere start van de Nationale Politie. Hierdoor is een discrepantie ontstaan tussen de verwerkte bezuinigingstaakstellingen enerzijds (die gebaseerd zijn op de oorspronkelijke planning) en de feitelijke sturingsmogelijkheden anderzijds. Overigens hebben de korpsen vanaf 2011 een terughoudend beleid gevoerd ten aanzien van zowel de vervanging van niet-operationeel personeel als materieel;
- Incidentele uitgaven gedurende 2013 en 2014 die tot hogere lasten leiden zoals aanpassingen van werkplekken, de vervanging van het dienstwapen, dienstkleding en uitrustingsstukken;
- De kosten rondom het bAVP, die gedekt worden door de (buitengewone) baten;
- De kosten van de reorganisatie, die een ander verloop kennen dan in de begroting 2013 was opgenomen;
- Lastenstijgingen als gevolg van de verhoging van de sociale lasten, btw, assurantiebelasting en inflatie.

Rutte II gelden
In het regeerakkoord Rutte II is het voornemen opgenomen samenhangende maatregelen te treffen ter verbetering van de strafrechtketen. Op grond van het regeerakkoord Rutte II is hiervoor met ingang van 2015 een oplopende reeks, vanaf 2018 structureel € 105 miljoen per jaar gereserveerd voor de Nationale Politie. Vanuit de begroting van het ministerie van Veiligheid en Justitie worden in 2014 middelen beschikbaar gesteld om alvast te starten met de maatregelen. Deze middelen worden aan het korps beschikbaar gesteld om meer blauw op straat en meer capaciteit voor opsporing mogelijk te maken. Deze maatregelen zijn vooralsnog financieel vertaald onder personele lasten. De dekking hiervan is verantwoord onder de buitengewone baten.

<u>**Bijdragen**</u>

Totale bijdragen
De bijdragen zijn gebaseerd op het budgettaire kader, zoals vermeld in de Jaaraanschrijving 2014 Politie en het Addendum behorende bij deze jaaraanschrijving. In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van het totaal van de rijksbijdragen weergegeven, d.w.z. inclusief bijdragen voor de vorming van de Nationale Politie.

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Totaal bijdragen	**5.073**	**4.993**	**5.033**	**4.921**	**4.901**	**4.840**	**4.785**

Uit deze tabel is af te leiden dat de rijksbijdragen dalen van € 5.073 miljoen in 2012 naar € 4.785 miljoen in 2018. Dit is een daling van € 288 miljoen, oftewel 6%. Deze daling houdt grotendeels verband met de ombuigingen die aan de politie zijn opgelegd. Na 2018 zal de rijksbijdrage verder dalen, onder meer door reeds bij het regeerakkoord 2010 ingeboekte aanvullende inverdieneffecten.

Ten opzichte van de begroting 2013 vallen de geraamde rijksbijdragen voor de jaarschijf 2014 hoger uit als gevolg van met name incidentele specifieke toezeggingen. In Bijlage 1 (Specificatie Bijdragen) is een nadere verdeling van de bijdragen opgenomen en een specificatie van de bijzondere rijksbijdragen. Vanaf 2014 zijn diverse bijzondere rijksbijdragen overgeheveld naar de algemene bijdrage. Onder de rijksbijdragen voor 2014 is een raming opgenomen van € 37 miljoen in verband met besteding van openstaande rijksbijdragen, welke worden aangewend ter dekking van lasten in 2014.

RST
Het Recherche Samenwerkingsteam (RST) maakt geen onderdeel uit van de Nationale Politie. De landelijke eenheid van de politie voert op dit moment wel het comptabel beheer van het RST uit. Vanwege deze rol ontvangt de politie de middelen voor het RST vanuit het Ministerie van BZK en deelt deze middelen toe voor besteding door het RST. Met ingang van 2014 ontvangt de politie €13,9 miljoen per jaar voor RST en als onderdeel daarvan voor de projecten Observatie en forensische Opsporing (OT/FO) en Kwaliteitsadviseurs (KKNA). Dit bedrag is gebaseerd op de laatste vastgestelde begroting voor het RST. Bij het vaststellen van een nieuwe begroting RST wordt dit bedrag meerjarig bijgesteld. De positionering van het comptabel beheer voor het RST zal in het licht van de nieuwe structuur opnieuw bekeken worden.

Lasten

Personeel
De personele kosten zijn onderverdeeld in categorieën, zoals opgenomen in onderstaand overzicht.

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Salariskosten	3.704	3.681	3.790	3.737	3.692	3.637	3.588
Inhuur derden	89	73	88	83	92	90	84
Mutaties personeelsvoorzieningen	9	8	8	8	8	8	8
Opleiding en vorming	95	95	77	67	80	76	75
Totaal personele kosten	**3.896**	**3.857**	**3.962**	**3.895**	**3.871**	**3.810**	**3.755**

Salariskosten
De salariskosten betreffen de financiële vertaling van de meerjaren personeelsplanning, zoals opgenomen in de onderstaande tabel. Deze personeelsplanning is gericht op het realiseren van de operationele doelsterkte 2015 van 49.802 fte. Deze doelsterkte wordt bereikt door de inzet van strategische HRM beleid, een vacaturestop en een sturing op de inname van aspiranten. Tevens wordt de niet-operationele bezetting afgebouwd middels eveneens strategisch HRM beleid en een ingestelde verantwoorde vacaturestop. Het gevolg hiervan is een steeds verdere daling van de salariskosten.

Onderdeel van de salariskosten zijn de kosten woonwerk verkeer. Hieronder zijn ook opgenomen de kosten woon-werkverkeer als gevolg van de schaalvergroting van de eenheden, de locatiekeuze van de PDC en centralisering van de taakuitvoering. In deze begroting is - binnen het totale financiële kader van de politie - financiële ruimte gecreëerd om de voorziene extra kosten af te dekken.

Gemiddelde sterktes	Jaarrek. 2012	Prognose 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Operationele sterkte excl. aspiranten	45.850	46.517	46.984	47.303	47.071	46.303	45.442
Aspiranten	5.187	4.763	3.729	2.766	2.583	3.240	4.130
Operationele sterkte	51.037	51.279	50.712	50.069	49.654	49.543	49.572
Niet-operationele sterkte	10.847	10.464	10.107	9.699	9.288	8.907	8.583
Overall sterkte	**61.884**	**61.743**	**60.819**	**59.768**	**58.942**	**58.449**	**58.154**

De prognosecijfers 2013 betreffen de gemiddelde bezettingscijfers uit de bijgestelde bezettingsplannen 2013-2018.

De gemiddelde operationele sterkte ligt in de voorliggende begroting in de jaren 2013 en 2014 boven de in de begroting 2013 opgenomen sterkte. Oorzaak hiervan is tegenvallende uitstroom en de hogere instroom van aspiranten in 2012. De gemiddelde niet-operationele sterkte ligt tot en met 2017 onder de bij de begroting 2013 verantwoorde sterkte. De oorzaak hiervan is een feitelijke lagere sterkte per ultimo 2012 dan begroot.

De financiële vertaling van de bovenstaande gemiddelde bezetting is onder meer gebaseerd op de voor de komende jaren voorziene gemiddelde loonsommen. Daarbij wordt rekening gehouden met een toename als gevolg van het CAO-akkoord 2012-2014, de premieverhoging en een gemiddeld ouder en daardoor duurder wordend personeelsbestand. Voor aspiranten wordt daarentegen rekening gehouden met een afname van de gemiddelde loonsom van aspiranten als gevolg van de invoering in 2013 van een nieuw beloningstelsel voor studenten.

Ook zijn in de berekeningen van de loonsommen aanpassingen verwerkt van onder meer OVW-periodieken, het LFNP en de premiewijzigingen per 1 januari 2013 van de pensioen- en sociale verzekeringspremies.

Inhuur van derden
De kosten van inhuur van derden bestaan uit de reguliere inhuur van personeel en de extra inhuur van personeel in het kader van de vorming van de Nationale Politie (reorganisatiekosten). Daarnaast wordt er gestuurd op het terugdringen van de kosten van personeel van derden. De mogelijkheden hiertoe staan beschreven in de diverse business cases. Uiteindelijk resulteert dit in meerjarenperspectief tot afnemende kosten van inhuur van derden.

Mutaties voorzieningen
De gepresenteerde post betreft het saldo van de jaarlijkse toevoegingen aan en onttrekkingen van de personeelsvoorzieningen. De berekeningsmethodiek van de toevoegingen sluit aan bij het vanuit het Ministerie van VenJ voorgeschreven model.

Opleiding en vorming
De kosten van opleiding en vorming bestaan onder andere uit de kosten van het reguliere (contract)onderwijs, waaronder de kosten van de opleiding mentale kracht en weerbaarheid. Naast uitgaven in de begroting van de Nationale Politie, is bij de Politieacademie loopbaanbudget beschikbaar wat wordt aangewend voor postinitiële opleidingen. Met de komst van de Nationale Politie en de bijbehorende concentratie van bevoegdheden en sturing, zal gerichter gebruik kunnen worden gemaakt van dit budget. Door een optimale aanwending van dit budget kan de druk op het budget worden gereduceerd. Daarbij zijn er tijdens de transitiefase binnen het reorganisatiebudget extra middelen voor om-, her- en bijscholing gereserveerd. Dit samenspel van factoren maakt het mogelijk het reguliere opleidingsbudget tijdelijk te beperken, waarbij de gereserveerde besteding aan contractonderwijs bij de Politieacademie en mentale krachttraining ongemoeid blijft. De invulling daarvan met onderwijsactiviteiten is onderwerp van nader overleg met de Politieacademie.

Er wordt nadrukkelijk gestuurd op een beperking van de uitgaven binnen deze kostencategorie. Dit conform de in 2012 gemaakte afspraak tussen de kwartiermaker Nationale Politie en het Ministerie van VenJ. Daarnaast zijn er in 2013 aanvullende afspraken gemaakt over nieuwe kortingen op het opleidingsbudget in 2014 en 2015, dit naar aanleiding van in de begroting 2013 nog nader te treffen maatregelen. Het gevolg hiervan is, dat het reguliere opleidingsbudget in 2014 uitkomt op € 63 miljoen.

In navolgende tabel zijn de kosten van opleiding en vorming 2014 tot en met 2018 nader gespecificeerd.

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Contractonderwijs	91	84	63	56	70	70	70
Munitie	1	10	5	4	4	4	4
Materiële IBT-kosten	3	1	1	1	1	1	1
Reorganisatiekosten	0	-	8	6	5	1	-
Totaal opleidingskosten	**95**	**95**	**77**	**67**	**80**	**76**	**75**

Materieel
In onderstaand overzicht is het totaal van de materiële kosten gepresenteerd:

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Rente	23	25	20	21	24	26	25
Huisvesting	332	356	359	347	338	325	323
Vervoer	185	188	183	181	181	180	174
Verbindingen en automatisering	356	397	395	360	363	346	296
Geweldmiddelen en uitrusting	33	49	85	51	41	41	39
Operationeel	109	101	98	93	93	92	88
Beheer	109	126	124	114	116	117	113
Totaal materiële kosten	**1.147**	**1.243**	**1.264**	**1.167**	**1.155**	**1.126**	**1.058**

Uit dit overzicht blijkt dat de totale materiële lasten de eerste jaren stijgen en vervolgens geleidelijk dalen. Deze aanvankelijke stijging vloeit met name voort uit kostenverhogende factoren zoals btw en inflatie en de materiële lasten van de hogere operationele sterkte. Daarnaast is sprake van lasten voor de reorganisatie en extra kosten rondom het bAVP. Deze beide kostencomponenten worden overigens gedekt middels rijksbijdragen dan wel buitengewone baten.

De materiële kosten worden hierna kort toegelicht.

Rente

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Rente leningen derden	6	2	1	1	1	0	0
Rente lening MinFin	13	14	10	12	16	20	21
Rente lening vermogensconversie	10	10	9	8	7	5	4
Rente rekening-courant MinFin	5-	1-	0-	0-	0-	0-	0-
Totaal rentekosten	**23**	**25**	**20**	**21**	**24**	**26**	**25**

Jaarlijks vinden aflossingen plaats op de aangegane lening in verband met de financiering van de vermogensconversie. De hierdoor afnemende leningenportefeuille dient vanaf 2014 te worden aangevuld ter financiering van onder meer het bAVP en de investeringen uit hoofde van de business case huisvesting. Relatief dure leningen (lening vermogensconversie en leningen derden) worden afgelost en vervangen door tegen gunstigere voorwaarden geleende bedragen bij het Ministerie van Financiën. Hierdoor ontstaat het bovenstaande verloop van de rentekosten. Voor meer informatie omtrent de liquiditeitspositie wordt verwezen naar Hoofdstuk 7 Treasury / financiering.

Huisvesting

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Afschrijvingen	110	125	126	125	124	125	124
Energie	38	41	40	39	37	36	35
Huur	65	57	55	53	48	46	44
Overige zaken en diensten	105	133	138	130	128	119	121
Mutaties voorzieningen	13	-	-	-	-	-	-
Totaal huisvestingskosten	**332**	**356**	**359**	**347**	**338**	**325**	**323**

De lagere realisatie in 2012 is verklaarbaar vanuit diverse uitgestelde investeringsprogramma's. De huisvestingskosten zijn in 2013, 2014 en 2015 hoog als gevolg van de tijdelijke huisvestingskosten welke verband houden met de vorming van de Nationale Politie (reorganisatiekosten). Tevens stijgen in die jaren de kosten als gevolg van de transitiekosten opgenomen in de business case huisvesting. Om de inverdieneffecten uit deze business case te kunnen realiseren, zijn namelijk extra investeringen noodzakelijk. De investeringsbudgetten zijn kaderstellend en dienen voor financiering van zowel vervangings- als uitbreidingsinvesteringen. De dalende trend in de huisvestingskosten na 2015 is het gevolg van de ingeboekte inverdieneffecten uit de business case huisvesting.

Vervoer

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Afschrijvingen	71	80	76	75	80	81	81
Energie	38	37	37	37	37	36	36
Huur	21	20	20	19	17	16	16
Overige zaken en diensten	54	52	51	49	47	48	42
Totaal vervoerskosten	**185**	**188**	**183**	**181**	**181**	**180**	**174**

Inventarisatie van het voer-, vaar- en vliegtuigenpark van de Nationale Politie laat zien dat het voer- en vaartuigenpark verouderd is. Door langer gebruik liggen de huidige afschrijvingskosten lager en de onderhoudskosten hoger dan bedrijfseconomisch gebruikelijk. Voor voertuigen ligt de werkelijke, gemiddelde levensduur op 8 jaar bij een norm van minder dan 5 jaar. Voor vaartuigen is dit 15 resp. 11 jaar. De werkelijke afschrijvingskosten voor voertuigen bedragen rond de € 60 miljoen en zouden 'normaal' ruim € 100 miljoen bedragen. Voor vaartuigen is dit € 5 resp. bijna € 7 miljoen. Om meerjarig een noodzakelijke daling van de vervoerskosten te realiseren is het beoogde beleid gericht op een jonger, kleiner en goedkoper voer- en vaartuigenpark, middels standaardisering, normering en (aanpassing van) contracten.

Verbindingen en automatisering

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Afschrijvingen	76	89	72	81	86	82	58
Huur	1	4	1	1	1	1	1
Mutatie voorzieningen	1-	-	-	-	-	-	-
Overige zaken en diensten	280	304	321	278	276	262	236
Totaal kosten verb. en automatisering	**356**	**397**	**395**	**360**	**363**	**346**	**296**

De mutaties van de automatiseringskosten worden vooral veroorzaakt door de kosten voortkomend uit het bAVP. De besparingsmogelijkheden uit de business cases hebben een dempende werking op het meerjarig kostenvolume van verbindingen en automatisering.

Bijgesteld Aanvalsprogramma Informatievoorziening Politie (bAVP)

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Afschrijvingen	-	-	9	19	25	23	-
Duurzame goederen	-	3	4	-	-	-	-
Overige zaken en diensten	8	44	71	55	67	46	-
Totaal kosten ICT-aanvalsprog.	**8**	**47**	**84**	**74**	**92**	**69**	**-**
Buitengewone baten	-	47	84	74	92	69	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten ICT-aanvalsprog.	**-**	**47**	**84**	**74**	**92**	**69**	**-**
Saldo ICT-aanvalsprogramma	**8**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

De uitvoering van het bAVP is een belangrijke randvoorwaarde voor de inrichting van het korps. Het borgen van de continuïteit en het verbeteren van de functionaliteit en het gebruiksgemak van de huidige informatiesystemen van de politie hebben hoge prioriteit. Daarnaast is aanpassing van de ICT-voorzieningen nodig voor het realiseren van de besparingen op ondersteunend personeel.

In het bAVP werd tot nu toe rekening gehouden met een totale meerjarige omvang van extra lasten van € 326 miljoen. Deze lasten veranderen als gevolg van een met het Ministerie van VenJ overeengekomen stelselwijziging ten aanzien van de activering van eigenbouw van applicaties. De bestedingen in het kader van het bAVP blijven gelijk, maar in plaats van activeren en afschrijven worden kosten direct in de exploitatie verantwoord. In latere jaren worden deze kosten terugverdiend. De meerkosten in de periode 2013 tot en met 2017 worden thans geraamd op € 365,6 miljoen. Voor deze meerkosten wordt bij de openingsbalans een bestemmingsreserve gecreëerd. Het totale budget beschikbaar voor de meerkosten van de bijstelling van het aanvalsprogramma (€ 365,6 miljoen) evenals de daar uit voortvloeiende besparingen blijven hiermee taakstellend.

Geweldmiddelen en uitrusting

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Afschrijvingen	2	4	7	7	7	7	7
Overige zaken en diensten	32	45	79	44	35	34	32
Totaal kosten geweldm. en uitrusting	**33**	**49**	**85**	**51**	**41**	**41**	**39**

In 2013 zijn de eerste kosten van de uitrol van het nieuwe pistool en ME-kleding zichtbaar (ruim € 7 resp. € 7 miljoen). De piek in 2014 wordt veroorzaakt door de verdere uitrol van het nieuwe pistool en de ME-kleding (ruim € 8 resp. € 4 miljoen) en het nieuwe tenue. De aanschaf van het nieuwe tenue wordt deels direct ten laste van de exploitatie gebracht (€ 35 miljoen in 2014) en deels geactiveerd (veiligheidsvesten voor in totaal € 25 miljoen, in 5 jaar vanaf 2014). In 2015 wordt de uitrol van het nieuwe pistool en het nieuwe tenue afgerond (bijna € 4 resp. bijna € 8 miljoen), waarna vanaf 2016 de kosten op een stabiel, lager niveau blijven.

Operationeel

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Afschrijvingen	13	15	15	15	15	15	15
Huur	1	0	0	0	0	0	0
Reis- en verblijfkosten	29	21	23	22	23	21	21
Meldkamer	4	10	8	8	8	8	8
Arrestantenzorg	10	7	9	8	9	9	9
Overige zaken en diensten	52	49	42	39	37	38	34
Totaal operationele kosten	**109**	**101**	**98**	**93**	**93**	**92**	**88**

De operationele kosten betreffen onder meer kosten verbandhoudende met opsporing, tolken, in beslag genomen goederen, arrestanten en dienstreizen. De overgenomen besparingsmogelijkheden uit de business case inkoop doen de operationele kosten geleidelijk afnemen. Daarnaast wordt door afstemming van voorheen losstaande projecten en programma's in de jaren 2014 en 2015 een aanvullende besparing van € 4 miljoen gerealiseerd.

Beheer

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Huur	5	5	6	6	6	6	6
Catering	19	19	21	19	18	18	18
Externe deskundigheid	27	13	22	21	25	25	25
Vergaderkosten	17	6	6	6	6	6	6
Overige zaken en diensten	40	83	69	63	62	63	59
Totaal beheerskosten	**109**	**126**	**124**	**114**	**116**	**117**	**113**

Met name onder de kostengroep beheer zijn kosten geraamd rondom de reorganisatie. Onder invloed van deze kosten vertonen de beheerlasten de eerste jaren een lastenstijging om vervolgens te dalen. Onder de kosten beheer worden onder meer verantwoord de kosten van catering, inhuur van deskundigheid, vergaderingen en druk- en bindwerk. Daarnaast wordt de stijging van de beheerskosten veroorzaakt door structurele lastenstijgingen zoals de btw die in het najaar van 2012 is verhoogd alsmede de assurantiebelasting met ingang van 2013. Verder is rekening gehouden met een bijdrage van € 0,59 miljoen aan de POR (Politie Onderwijs Raad). De doorgevoerde maatregelen ten behoeve van de taakstellingen zorgen ook bij deze kostencategorie voor een jaarlijkse afname van de kosten.

Buitengewone baten en lasten

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	1	107	193	141	125	96	28
Totaal buitengewone baten en lasten	**1**	**107**	**193**	**141**	**125**	**96**	**28**

De buitengewone baten bAVP betreffen de jaarlijkse onttrekkingen aan de bestemmingsreserve ter dekking van de uitgaven voor het bAVP. In de openingsbalans wordt deze bestemmingsreserve hiertoe verhoogd tot € 365 miljoen.

Onder de buitengewone baten is ook de 1ste tranche van de intensivering regeerakkoord Rutte II (2015 – 2018) opgenomen. In 2014 wordt € 34 miljoen beschikbaar gesteld vanuit de begroting van het ministerie van Veiligheid en Justitie.

Voor 2014 en 2015 is jaarlijks een buitengewone baat van € 10 miljoen opgenomen, als gevolg van een temporisering van het bAVP.

De kosten van aanschaf van het dienstwapen, ME-kleding en uniform worden in 2014 en 2015 gedekt door een buitengewone baat van resp. € 47 en € 13 miljoen.

De bestemmingsreserve huisvesting maakt onderdeel uit van de openingsbalans per 1 januari 2013. Deze bestemmingsreserve valt in de jaren 2014, 2015 en 2016 als buitengewone baat vrij in de exploitatie ter dekking van de reguliere huisvestingskosten.

In onderstaande tabel zijn de buitengewone baten 2014 tot met 2018 nader gespecificeerd.

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
ICT-Aanvalsprogramma (bAVP)	-	47	84	74	92	69	-
Evenementen	-	60	-	-	-	-	-
Intensiveringsgelden	-	-	34	32	28	28	28
Inzet EV tbv temporisering bAVP	-	-	10	10	-	-	-
Inzet EV tbv aanschaf wapens en kleding	-	-	47	13	-	-	-
Inzet bestemmingsreserve huisvesting	-	-	18	12	5	-	-
Overig	1	-	-	-	-	-	-
Totaal buitengewone baten	**1**	**107**	**193**	**141**	**125**	**96**	**28**

5.2 Toelichting op de reorganisatiekosten

Algemeen

In het kader van de vorming van de Nationale Politie zijn reeds in het regeerakkoord Rutte I (2010) besparingen ingeboekt. De Nationale Politie is formeel op 1 januari 2013 (= Dag 1) ontstaan. Niet eerder dan dat moment heeft de korpsleiding de feitelijke formele bevoegdheid en mogelijkheden gekregen die nodig zijn om de besparingen en de aanzienlijke veranderopgave te realiseren. Tot en met 2012 zijn voorbereidingen getroffen om op Dag 1 een aantal aspecten gereed te hebben. Het inrichtingsplan voor de inrichting van de Nationale Politie moet in 2017 zijn gerealiseerd. Vanaf Dag 1 staat de Nationale Politie voor de uitdaging om de 27 oude organisaties te transformeren naar het inrichtingsplan.

Deze transformatie kost tijd en geld. Tijd om de bijna 62.000 fte's in te passen in functies binnen het LFNP en vervolgens binnen de nieuwe organisatie te plaatsen en vervolgens in te werken. Tevens moeten de bestaande werkprocessen worden geüniformeerd en omgevormd en moeten de diverse realisatieplannen en programma's worden geëffectueerd. Het aspect geld is nodig om de transformatiekosten te dekken die de komende jaren ontstaan tussen de situatie op Dag 1 en de toekomstige situatie. Vanuit het ministerie is hiervoor € 230 miljoen beschikbaar gesteld. Tot en met 2012 is hieraan € 22 miljoen besteed. Van deze gelden resteert dus € 208 miljoen voor 2013 en verdere jaren.

De feitelijke start van de reorganisatie wordt mede bepaald door de transformatie van alle huidige medewerkers naar functies in het (nieuwe) Landelijke Functiehuis Nederlandse Politie (LFNP). Deze transformatie is de eerste stap in de personele reorganisatie en verloopt minder voorspoedig dan eerder gepland. Gezien het aantal bedenkingen is in juni 2013 een landelijke task force ingesteld. De politie streeft ernaar om doorwerking van deze vertraging in de planning van de personele reorganisatie zo veel als mogelijk te beperken.

Naast de transformatie van personeel moeten tevens de operationele en ondersteunende processen binnen alle eenheden en de bedrijfsvoering op elkaar worden afgestemd. Ook dit brengt kosten met zich mee in het kader van de reorganisatie.

Financieel
In deze begroting is rekening gehouden met de te verwachten reorganisatiekosten. Een nadere specificatie van deze kosten is opgenomen in bijlage 2.

De lastencijfers 2013 zijn gebaseerd op de bijgestelde begroting 2013. Hierbij zijn de kosten van het sociaal statuut voor 2013 doorgeschoven naar 2014 en verder.

De kosten van het sociaal statuut bestaan onder meer uit vergoeding extra woon-werkverkeer, vertrekstimuleringspremies, loonsuppletie en kosten van outplacementtrajecten en omscholing voor een functie buiten de organisatie. De overige reorganisatiekosten bestaan uit extra tijdelijke huisvestingskosten in verband met de kosten van huisvesting van de korpsleiding en haar staf, alsmede die voor de geconcentreerde vestigingen van het op te bouwen PDC (Politie Diensten Centrum). Naast extra tijdelijke huisvestingskosten zijn extra kosten voorzien voor:

- de vorming van een PDC;
- de vorming van 10 regionale eenheden en een landelijke eenheid;
- de implementatie van de 14 strategische thema's waaruit vervolgens 10 programma's en projecten zijn bepaald, zoals het programma vermindering administratieve lasten.

5.3 Toelichting op inverdieneffecten bedrijfsvoering

Relatie financieel kader en inverdieneffecten
In deze begroting wordt een ombuiging van € 355 miljoen gerealiseerd. Dit is met name gerealiseerd door scherpe sturing op de lastenramingen in combinatie met de reeds tot en met 2012 gerealiseerde bezuinigingen. Dankzij deze sturing is financiële ruimte ontstaan om kostenverhogende factoren zoals de hogere BTW, inflatie en sociale lasten binnen het totale financiële kader van de politie op te vangen.

Toelichting
De inverdieneffecten worden voor een belangrijk deel gerealiseerd door een lagere niet-operationele sterkte (NOS). Diverse business cases zijn gebaseerd op de situatie in 2008/2009. Vanaf 2009 is door de toenmalige korpsen een terughoudend beleid gevoerd ten aanzien van de vervanging van NOS. De komende jaren is een verdere daling van de NOS gepland. In 2018 zal de bezetting van de NOS circa 30% lager zijn dan eind 2008 en daarna mogelijk nog verder krimpen. In geld uitgedrukt betekent deze lagere sterkte een lastenreductie van cumulatief € 248 miljoen (ten opzichte van eind 2008). In onderstaande tabel is dit (cumulatief) voordeel per jaar gepresenteerd (in miljoenen):

Inverdieneffect NOS *Bedragen x € 1 miljoen*	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	 2016	 2017	 2018
Inverdieneffect NOS	111-	131-	155-	182-	207-	230-	248-

In de begrotingen 2013 en 2014 is daarnaast een voordeel in de vorm van lagere materiële lasten opgenomen. De leiding van de verschillende bedrijfsvoeringsonderdelen van de Nationale Politie gaat deze benodigde besparingen realiseren. Het merendeel van de materiële besparingen moet worden gerealiseerd door het terugbrengen van de materiële lasten in de vorm van middelen voor gebruik door operationeel personeel. Deze bezuinigingen vergen sterke sturing.

Deze omvang van de materiële besparingen is eveneens als de personele besparing, afgeleid van de business cases. Onder invloed van de hiervoor genoemde vertraging van de plaatsing van het personeel in het LFNP zijn de inverdieneffecten in deze begroting voorzichtigheidshalve met 1 jaar

vertraagd ten opzichte van de begroting 2013. De inverdieneffecten zijn namelijk in belangrijke mate gekoppeld aan de personele reorganisatie. Gedurende de begrotingsperiode lopen deze materiële besparingen op van circa € 5 miljoen in 2013 naar € 105 miljoen in 2018. Volledigheidshalve wordt vermeld dat tot en met 2012 eveneens al besparingen zijn geëffectueerd.

Er is een eerste vertaling gemaakt van de aanvullende inverdieneffecten naar de kostensoorten volgens het kapstokmodel (zie onderstaande tabel). Met het concreet maken van strategische plannen, zoals het strategisch huisvestingsplan, en het volgen van de inverdieneffecten zal een beter inzicht ontstaan in de werkelijke omvang van de kostenontwikkeling in de jaren 2013 tot en met 2018. De effecten van bijvoorbeeld de locaties van het PDC alsmede het realiseren van de ambities van het kabinet Rutte II kunnen dan ook beter bepaald worden.

Besparingspotentieel BC's p/kngroep	**Bijg. Begr.**	**Begroting**	**Meerjarenraming**			
Bedragen x € 1 miljoen	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
Materiële component personeel	0-	0-	2-	4-	11-	17-
Rente; geen besparingsmogelijkheid	-	-	-	-	-	-
Opleidingen	7-	7-	13-	19-	19-	19-
Huisvesting (incl. transitiekosten)	10	10	5	4	5-	9-
Vervoer	0-	0-	2-	4-	12-	18-
ICT	8-	8-	23-	27-	20-	13-
Geweldmiddelen	0-	0-	0-	1-	4-	6-
Operationeel	0-	0-	1-	2-	6-	10-
Beheer	0-	0-	1-	3-	8-	12-
Totaal besparingspotentieel	**5-**	**5-**	**37-**	**56-**	**86-**	**105-**

Het is van belang te beseffen dat de ingeboekte besparingen voor 2014 'hard' zijn, maar dat vanaf 2015 de onzekerheid in tempo en fasering van het besparingspotentieel toeneemt. Er wordt op gestuurd de meerjaren schatting telkens scherper te maken. De omvang van de daadwerkelijke besparingen is mede afhankelijk van:

- De beperkte actualiteit van diverse business cases en het feit dat een deel van het besparingspotentieel van de business cases al door de korpsen gedurende 2008-2012 is gerealiseerd;
- De investeringen in herhuisvesting en het afstoten van panden;
- De omvang en dekking van de reorganisatiekosten (de kost gaat voor de baat);
- De tijdige realisatie van randvoorwaarden, waaronder in het bijzonder het bAVP

Er wordt gestuurd op het telkens scherper maken van de meerjarenschatting.

Volledigheidshalve wordt vermeld dat op de post rente geen besparingsmogelijkheden bestaan. Door de afroming van het eigen vermogen in voorgaande jaren en de inzet in de exploitatie zijn voor de politie rentelasten ontstaan, terwijl in het verleden nog sprake was van rentebaten. De rentelasten worden de komende jaren zo veel als mogelijk beperkt.

6 Toelichting op de balans

Openingsbalans

De openingsbalans van de Nationale Politie wordt tegelijk met deze begroting afgerond. Deze balans bevat een consolidatie van de eindbalansen van de organisatieonderdelen, de 25 regionale politiekorpsen, het KLPD en de VtsPN, die zijn opgegaan in de Nationale Politie. Bij het vaststellen van de openingsbalans is bepaald welke risico's gedekt dienen te worden via het vormen van voorzieningen en/of reserves, zoals voor ICT. De omvang van het eigen vermogen wordt definitief bepaald bij de vaststelling van de openingsbalans.

In onderstaande tabel is de verkorte balans ultimo boekjaar opgenomen. De balansposten worden in de paragrafen 6.2 en 6.3 nader toegelicht. Voor het volledige balansmodel wordt verwezen naar Model A: Balans. In onderstaande en alle overige balansmodellen in deze begroting is de resultaatbestemming van het betreffende jaar al verwerkt.

Bedragen x € 1 miljoen	Openings-balans NP	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Vaste Activa	3.121	3.166	3.132	3.059	2.941	2.817	2.676
Vlottende Activa	819	380	152	124	146	168	184
Totaal Activa	**3.940**	**3.546**	**3.283**	**3.183**	**3.088**	**2.985**	**2.860**
Eigen Vermogen	733	626	467	358	261	192	192
Voorzieningen	1.412	1.295	1.175	1.052	930	810	686
Langlopende Schulden	743	495	592	776	905	963	1.010
Kortlopende Schulden	1.052	1.130	1.050	997	991	1.020	971
Totaal Passiva	**3.940**	**3.546**	**3.283**	**3.183**	**3.088**	**2.985**	**2.860**

6.1 Waarderingsgrondslagen

De balansen zoals opgenomen in deze begroting zijn opgesteld op basis van historische kosten. De Wet op de Jaarrekening zoals opgenomen in BW2 Titel 9 en de Regeling financieel beheer politie vormen hierbij de uitgangspunten.

De belangrijkste gehanteerde uitgangspunten zijn:

- Onder de materiële vaste activa worden activa opgenomen aangekocht bij derden. Zodoende worden de door eigen personeel bestede uren aan het ontwikkelen van software niet langer geactiveerd.
- Het eigen vermogen bevat naast de algemene reserve tevens bestemmingsreserves voor de uitvoering van het bAVP en onderhoud huisvesting.

6.2 Activa

6.2.1 Vaste activa

De investeringsbegroting ziet er voor de komende jaren als volgt uit:

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Grond	1	1	-	-	-	-	-
Casco	54	59	19	3	3	3	3
Installaties	48	74	66	71	71	79	75
Vervoer	90	78	80	80	80	96	80
ICT	79	121	110	114	74	63	63
Overige	22	56	43	18	18	18	18
Totaal Investeringen	**293**	**388**	**318**	**286**	**246**	**259**	**238**

De investeringen op het gebied van huisvesting betreffen in de jaren 2014 tot en met 2018 onder meer investeringen uit hoofde van de business cases. De begrote investeringsniveaus zijn taakstellend vastgesteld. Recent besloten projecten als het Artilleriegebouw, PDC-lokaties en meldkamers evenals reguliere vervangingen moeten binnen dit budget worden opgevangen en uitgevoerd.

De investeringen in vervoer bestaan grotendeels uit reguliere vervangingsinvesteringen. Deze zijn in 2017 eenmalig hoger vanwege geplande vervangingen in de luchtvloot.

De investeringen in ICT zijn opgenomen in het bAVP. Deze investeringsbegroting is vastgesteld door de Programmaraad en de minister van VenJ. Voor verdere detaillering wordt verwezen naar dit programma. Aangezien het transitieakkoord voor de vorming van de nieuwe meldkamerorganisatie momenteel nog niet gesloten is, zijn (conform de Jaaraanschrijving 2014) de hieruit voortvloeiende investeringen niet in deze begroting opgenomen.

De overige investeringen bestaan meerjarig uit vervangingsinvesteringen in met name operationele en geweldsmiddelen. In 2014 zijn de investeringen eenmalig hoger vanwege de aanschaf van nieuwe veiligheidsvesten.

6.2.2 Vlottende activa

De post vlottende activa bestaat onder meer uit vooruitbetaalde bedragen, vorderingen op derden uit hoofde van dienstverlening en toegezegde bijdragen. Daarnaast zijn het kortlopende deel van de vordering op het Ministerie van VenJ inzake inkoopMax en FLO en het kassaldo onder de vlottende activa opgenomen.

6.3 Passiva

6.3.1 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves. Het saldo op de begroting (nadelig dan wel batig) over enig jaar wordt middels de resultaatbestemming ten laste dan wel gunste gebracht van de algemene reserve. Conform de richtlijnen van het Ministerie van VenJ zijn de reserveringen met betrekking tot het bAVP en onderhoud huisvesting onder de bestemmingsreserve opgenomen. De bestedingen met betrekking tot het bAVP komen ten laste van de exploitatie en worden via de resultaatbestemming in mindering gebracht op de bestemmingsreserve. Ditzelfde geldt voor de uitgaven ten laste van de bestemmingsreserve huisvesting in de jaren 2014 tot en met 2016.

De bufferfunctie van het eigen vermogen is de verhouding van de algemene reserve ten opzichte van de gemiddelde bijdrage van de afgelopen 3 jaar. Volgens de regelgeving mag de bufferfunctie van de algemene reserve van de politie gedurende de eerste vijf jaar na inwerkingtreding van de Politiewet 2012 minimaal 1,5% en maximaal 7,5% bedragen. Vanaf 2018 zijn de grenswaarden 1,5% en 5%.

Bedragen x € 1 miljoen	Openings-balans NP	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Algemene Reserve	332	272	215	192	192	192	192
Bestemmingsreserve Huisvesting	35	35	17	5	-	-	-
Bestemmingsreserve bAVP	366	319	235	161	69	-	-
Totaal eigen vermogen	**733**	**626**	**467**	**358**	**261**	**192**	**192**
Bufferfunctie algemene reserve	6,7%	5,4%	4,2%	3,8%	3,9%	3,9%	3,9%

6.3.2 Voorzieningen

Onder de post Voorzieningen zijn onder andere de bestaande voorzieningen opgenomen voor wachtgelden en dienstjubilea. Daarnaast worden in de openingsbalans nieuwe voorzieningen gevormd voor FLO en inkoopMax.

Bedragen x € 1 miljoen	Openings-balans NP	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
FLO	349	299	249	199	149	99	49
Wachtgeld, WW, WAO	28	28	28	28	28	28	28
inkoopMax	946	879	809	736	664	594	520
Jubilea	71	71	71	71	71	71	71
Overige personeelsvoorzieningen	9	9	9	9	9	9	9
Huisvesting	5	5	5	5	5	5	5
Overige voorzieningen	4	4	4	4	4	4	4
Totaal Voorzieningen	**1.412**	**1.295**	**1.175**	**1.052**	**930**	**810**	**686**

6.3.3 Schulden

Voor een verdere toelichting op de lang- en kortlopende schulden wordt verwezen naar Hoofdstuk 7, Treasury/financiering.

7 Treasury / financiering

7.1 Toelichting kasstroomoverzicht

Hieronder wordt het kasstroom overzicht verkort weergegeven:

Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Beginstand liquide middelen	**406**	**628**	**201**	**220-**	**217-**	**211-**	**220-**
Kasstroom operationele activiteiten	1.522	13	61-	38	67	99	146
Kasstroom investeringsactiviteiten	1.261-	359-	262-	231-	196-	186-	145-
Kasstroom financieringsactiviteiten	40-	80-	98-	197	134	79	8
Totale kasstroom	**222**	**426-**	**421-**	**3**	**6**	**9-**	**9**
Eindstand liquide middelen	**628**	**201**	**220-**	**217-**	**211-**	**220-**	**211-**

De hoge uitgaven ten behoeve van met name ICT gerelateerde investeringen (bAVP), uit hoofde van de business case huisvesting en als onttrekking uit de personele voorzieningen kunnen niet gedurende het hele jaar volledig worden opgevangen binnen de kasstroom uit operationele activiteiten. Om dit op te vangen worden middelen aangetrokken bij het Ministerie van Financiën.

7.2 Financiering

Bedragen x € 1 miljoen	Openings-balans NP	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Lening i.v.m. vermogensconversie	320	280	240	200	160	120	80
Lening met Ministerie van Financiën	473	436	380	620	807	928	978
Lening derden	30	27	25	22	9	7	5
Totaal leningen	**823**	**743**	**645**	**842**	**976**	**1.055**	**1.063**

<u>Lening i.v.m. vermogensconversie</u>
In 2010 is ter financiering van de vermogensconversie een lening aangegaan. Deze lening wordt met € 40 miljoen per jaar terugbetaald. De laatste aflossing vindt plaats in 2020.

<u>Lening met Ministerie van Financiën</u>
In 2014 moeten de leningen, die in het verleden zijn verstrekt aan de VtsPN ter financiering van de investeringen in zelf ontwikkelde software, worden afgelost. Deze verplichting is in 2013 onder de kortlopende schulden verantwoord. Daar staat tegenover dat vanaf 2014 jaarlijks waar nodig middelen bij het Ministerie van Financien worden betrokken ter financiering van de investeringen in vaste activa. Voor zover gebruik wordt gemaakt van het rekening courant krediet bij dat ministerie is de rente gelijk aan de dagrente Eonia.

<u>Lening derden</u>
Onder dit hoofd zijn onder andere door individuele voormalige korpsen en de VtsPN aangetrokken bijzondere leningen verantwoord. Hierbij valt te denken aan ‘financial lease’-constructies, leningen ontvangen van samenwerkingsverbanden en dergelijke. Deze leningen zullen conform de aflossings-termijnen worden afgelost en vervallen daarna. Er bestaat geen intentie dergelijke leningen uit te breiden.

8 Risicoparagraaf

Om de vorming van een op nationaal niveau georganiseerde politie beheersbaar te laten verlopen, is het van belang inzicht te hebben in de aanwezige risico's. In 2012 zijn de eerste activiteiten ontplooid om risico’s in kaart te brengen. Ten behoeve van de ontwerpbegroting 2013 is opnieuw de stand opgemaakt en voor de begroting 2014 is deze geactualiseerd en aangevuld.

In dit hoofdstuk zijn de onderwerpen vermeld die bekend zijn ten tijde van het opstellen van de begroting. Het zijn onderwerpen met mogelijke risico’s die, wanneer ze zich voordoen, van materiële betekenis zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie van het korps en waarvoor (nog) geen of niet volledige voorzieningen zijn getroffen.

8.1 Personeel

De personele component in de begroting en uitgaven van de Nationale Politie is groot. Het is daarom belangrijk om de uitvoering van afspraken, in nauw overleg met het departement, goed te monitoren. Dat geldt in ieder geval voor de onderwerpen waarover afspraken zijn gemaakt in de CAO politie, alsook voor die onderwerpen die samenhangen met de vorming van Nationale Politie (bijvoorbeeld harmonisering arbeidsvoorwaarden).

CAO
Medio 2012 is een nieuwe CAO voor de politie afgesloten, die leidt tot extra kosten. Deze zijn, evenals binnen de rijksbijdrage beschikbaar gestelde dekking, in de begroting verwerkt. De ontwikkeling van de salariskosten en de budgettaire effecten van diverse maatregelen worden nauwlettend gevolgd.

Invoering Landelijk Functiehuis Nederlandse Politie (LFNP)
In de begroting is uitgegaan van de feitelijke personeelsgegevens (schaal, leeftijd) per 31-12-2012 om een zo nauwkeurig mogelijke berekening van de personeelskosten te realiseren. In de begroting is vooralsnog uitgegaan van een kostenneutrale overgang en plaatsing via LFNP gedurende de periode van opbouw naar het inrichtingsplan NP. In de eerste jaren van deze begroting is sprake van een stijging van de kosten tengevolge van het LFNP, ten opzichte van de begroting 2013. In de laatste jaren van de meerjarenraming wordt invulling gegeven aan de opbouw volgens het inrichtingsplan, waar de LFNP-functies onderdeel van zijn. In deze laatste jaren dient het volume van de extra kosten van het LFNP en bovenschaligheid te worden terugverdiend.

Harmonisatie korpsspecifieke regelingen
Op basis van HAP-II hebben medewerkers bij gebleken geschiktheid recht op doorgroei van schaal 6 naar schaal 7. Via het Arbeidsvoorwaardenakkoord 2012-2014 is de doorstroom van schaal 7 naar 8 per 1 januari 2013 beëindigd. Na de harmonisatie van de arbeidsvoorwaarden Politie I en II resteert nog een aantal korpsspecifieke regelingen. Harmonisatie van de regelingen geeft mogelijk (tijdelijk) een effect op de exploitatielasten.

Dekkingsgraad pensioenfonds
Het pensioenfonds ABP kent momenteel een dekkingsgraad van ongeveer 96% en bevindt zich daarmee onder het gewenste dekkingsniveau. Op basis van het “herstelplan dekkingsgraad” van het ABP is de premie tijdelijk verhoogd met een opslag van 3% (werkgeversaandeel 2%). Eind 2013 zou de dekkingsgraad weer minimaal 105% moeten zijn. Als dit resultaat niet tijdig wordt behaald zouden aanvullende maatregelen nodig kunnen zijn.

Sterkteontwikkeling
De met de sterkte samenhangende salariskosten betreffen een aanzienlijk deel van de jaarlijkse exploitatie van de politie. De verwachte ontwikkeling van de personeelssterkte kent een groot aantal variabelen en de onzekerheid over deze variabelen is relatief groot. Zo is de voorzienbare en onvoorzienbare uitstroom de afgelopen periode laag. Dit wordt mede veroorzaakt door de huidige economische omstandigheden en de daarmee samenhangende werkgelegenheidsproblematiek. De

ontwikkelingen rond de pensioenleeftijd spelen ook een rol bij de verwachte en uiteindelijke feitelijke uitstroom van medewerkers. De medewerkers kunnen steeds flexibeler omgaan met het moment van leeftijdsuitstroom.

In het realisatieplan Nationale Politie alsmede in de begroting 2014-2018 is een geprognosticeerd verloop opgenomen van het operationele en niet-operationele personeel, waarbij de operationele sterkte ook nieuwe instroom kent om meerjarig op peil te blijven. De gerealiseerde sterkteontwikkeling kan op onderdelen afwijken van de eerder opgestelde prognoses. De feitelijke ontwikkeling wordt actueel gevolgd via maandelijkse rapportages.

De salariskosten van zowel de operationele als niet-operationele medewerkers zijn opgenomen in de begroting. De komende jaren zal nadrukkelijk worden gestuurd op de hoogte van zowel het operationele als niet operationele personeel om het risico te minimaliseren dat de gewenste formatie uit het realisatieplan niet tijdig wordt gerealiseerd, met negatieve financiële effecten voor meerdere jaren als gevolg.

8.2 Overige begrotingsposten

Inverdieneffecten Nationale Politie

Bij het inboeken van de inverdieneffecten Nationale Politie in het regeerakkoord 2010 en bij het opstellen van de business cases in 2009-2011 is er niet van uitgegaan dat ook het operationele deel van de organisatie ingrijpend zou wijzigen. Die wijzigingen (nieuwe eenheden, robuuste basisteams etc.) hebben een forse impact op de bedrijfsvoering, die in die periode zelf ook moet reorganiseren, concentreren en efficiënter moet gaan werken. Het risico bestaat dat de inverdieneffecten in tempo en fasering een andere opbrengst kennen. De totale omvang van de te realiseren inverdieneffecten blijft gelijk. Dit kan ook effecten hebben op het tempo en de fasering van de reorganisatiekosten. Het budget is taakstellend opgenomen in de begroting. Op de besteding van de beschikbare middelen zal nadrukkelijk worden gestuurd.

Huisvesting

In de openingsbalans van de nationale politie worden een tweetal risico's vermeld met betrekking tot huisvesting: één risico houdt verband met onzekerheden omtrent realisatiewaarden bij toekomstige afstoting van panden in eigendom van politie ten opzichte van de geadministreerde boekwaarden van die panden. Het andere risico ziet op onzekerheid omtrent de huisvestingskosten op (middel) lange termijn vanwege groot onderhoud.

Mutaties in de huisvestingsportefeuille zullen nodig zijn om de huisvesting van de politie aan te laten sluiten op de doelstellingen van de Nationale Politie. Tevens zal vanuit de huisvesting een bijdrage worden geleverd aan de besparingen, die samenhangen met de vorming van de Nationale Politie.
De huisvesting is conform de regels opgenomen in de openingsbalans: aanschafwaarde minus afschrijving minus eventuele investeringssubsidies minus thans bekende bijzondere waardeverminderingverliezen. Op basis van een concept-strategisch huisvestingsplan wordt nu en komende tijd op gefaseerde wijze uitwerking gegeven aan de huisvestingsplannen nationale politie[8]. Dit maakt dat op dit moment de effecten van de plannen m.b.t. huisvesting op de landelijke boekwaarde van de Nationale Politie niet in beeld zijn te brengen. Het is, om een aantal redenen, echter niet aannemelijk dat het risico van boekwaardeverliezen zich acuut en omvangrijk voor gaat doen. Immers, de huisvestingsplannen van de politie kennen een doorloop tot 2025 en in deze periode worden wijzigingen in de huisvestingsportefeuille - die op dit moment nog niet vaststaan - heel geleidelijk en weloverwogen doorgevoerd. Daarbij kunnen tal van keuzes gemaakt worden om boekwaardeverliezen te voorkomen of te beperken. Deze keuzemogelijkheden zijn er vanwege de

[8] De plannen inzake huisvesting die begin 2014 worden opgeleverd, worden vanzelfsprekend verwerkt in de begroting van de nationale politie 2015.

totale omvang van de huisvestingsportefeuille en de diverse aard van de panden in portefeuille (met een omvangrijk deel aan huurpanden). Het afstoten van panden gaat altijd gepaard met een business case waarin risico's als boekwaardeverliezen zorgvuldig gewogen worden.

Aanvullend wordt opgemerkt dat vergelijking van de boekwaarde van de panden met de WOZ waarden 2011 een beperkte indicatie van mogelijke boekwaardeverliezen oplevert. Op de gefaseerde uitvoering van de huisvestingsplannen zal stevig sturing plaats vinden.

Over het tweede gesignaleerde risico wordt het volgende opgemerkt. Het feit dat slechts enkele voormalige korpsen een voorziening voor groot onderhoud van gebouwen kenden maakte het niet mogelijk om op de openingsbalans een voorziening groot onderhoud gebouwen op te nemen. Dit vanwege de voorschriften waaraan de vorming van voorzieningen is gebonden. Daarom is besloten tot een bestemmingsreserve Huisvesting, waarvan in de loop van 2014 beslist wordt of alsnog wordt overgegaan tot de vorming van een voorziening voor groot onderhoud van gebouwen. De lasten voor groot onderhoud van de voormalige korpsen die geen voorziening hadden opgenomen, zijn opgenomen in de begroting van de Nationale Politie. Er zal door de Nationale politie gewerkt worden met een landelijk ingevoerd onderhoudsprogramma.

EU-aanbestedingen en contractenbeheer
Rechtmatige aanbesteding en naleving van de Europese richtlijnen zijn items waaraan de afgelopen jaren binnen de politie steeds meer aandacht is gegeven, onder meer door het voeren van een landelijke aanbestedingskalender. De overgang van contracten van voormalige korpsen en de VtsPN naar de NP betekent dat (lopende) juridische zaken, inclusief eventueel daaraan verbonden financiële gevolgen automatisch worden overgenomen door de Nationale Politie. Binnen de Nationale politie wordt de inkoopfunctie verder gecentraliseerd en verbeterd. Hiertoe is een Integraal Plan van Aanpak Inkoopfunctie Nationale Politie opgesteld.

Meldkamers
Het transitieakkoord Meldkamers is tot op heden nog niet gesloten. De taakstelling vanuit het regeerakkoord Rutte II bedraagt € 10 miljoen in 2015 voor alle partners gezamenlijk, oplopend tot € 50 miljoen. Nadat het transitieakkoord in het meerpartijenoverleg is gesloten, ontstaat een scherper beeld van de financiële effecten op de begroting van de Nationale Politie.

Openstaande Rijksbijdragen
Voor 2013 zijn de niet-bestede rijksbijdragen geraamd op € 37 miljoen. Dit bedrag is in de begroting 2014 als baat meegenomen, ter dekking van de kosten die in 2014 gemaakt worden. De definitieve omvang van de niet-bestede rijksbijdrage wordt vastgesteld door de Minister, op basis van de jaarrekening Nationale Politie 2013.

Model A: Balans

Balans (na resultaatbestemming) Nationale Politie							
Activa **Bedragen x € 1 miljoen**	**Openings-balans NP**	**Bijg. Begr. 2013**	**Begroting 2014**	**2015**	**Meerjarenraming 2016**	**2017**	**2018**
Vaste Activa							
Materiële vaste activa	2.130	2.190	2.196	2.162	2.080	2.013	1.950
Financiële vaste activa	991	977	936	897	861	804	726
Totaal vaste activa	**3.121**	**3.166**	**3.132**	**3.059**	**2.941**	**2.817**	**2.676**
Vlottende Activa							
Vorderingen en overlopende activa	192	178	152	124	146	168	184
Liquide middelen	628	201	-	-	-	-	-
Totaal vlottende activa	**819**	**380**	**152**	**124**	**146**	**168**	**184**
Totaal Activa	**3.940**	**3.546**	**3.283**	**3.183**	**3.088**	**2.985**	**2.860**

Passiva **Bedragen x € 1 miljoen**	**Openings-balans NP**	**Bijg. Begr. 2013**	**Begroting 2014**	**2015**	**Meerjarenraming 2016**	**2017**	**2018**
Eigen vermogen							
Algemene reserve	332	272	215	192	192	192	192
Bestemmingsreserves	400	353	251	165	69	-	-
Totaal eigen vermogen	**733**	**626**	**467**	**358**	**261**	**192**	**192**
Voorzieningen	**1.412**	**1.295**	**1.175**	**1.052**	**930**	**810**	**686**
Langlopende schulden	**743**	**495**	**592**	**776**	**905**	**963**	**1.010**
Kortlopende schulden							
Schulden en overlopende passiva	1.052	1.130	830	780	780	800	760
Liquide middelen	-	-	220	217	211	220	211
Totaal kortlopende schulden	**1.052**	**1.130**	**1.050**	**997**	**991**	**1.020**	**971**
Totaal passiva	**3.940**	**3.546**	**3.283**	**3.183**	**3.088**	**2.985**	**2.860**

Model B: Exploitatierekening

Exploitatierekening							
Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Totaal bijdragen	**5.073**	**4.993**	**5.033**	**4.921**	**4.901**	**4.840**	**4.785**
Exploitatiekosten							
Personeel	3.802	3.762	3.885	3.828	3.791	3.734	3.680
Rente	23	25	20	21	24	26	25
Opleiding en vorming	95	95	77	67	80	76	75
Huisvesting	332	356	359	347	338	325	323
Vervoer	185	188	183	181	181	180	174
Verbindingen en automatisering	356	397	395	360	363	346	296
Geweldmiddelen en uitrusting	33	49	85	51	41	41	39
Operationeel	109	101	98	93	93	92	88
Beheer	109	126	124	114	116	117	113
Totaal exploitatiekosten	**5.043**	**5.100**	**5.226**	**5.062**	**5.026**	**4.936**	**4.813**
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	**30**	**107-**	**193-**	**141-**	**125-**	**96-**	**28-**
Buitengewone lasten	0	-	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	1	107	193	141	125	96	28
Exploitatieresultaat	**31**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Resultaatbestemming Bedragen x € 1 miljoen	Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	47	102	86	97	69	-
Saldo mutaties bestemmingsreserves	-	47-	102-	86-	97-	69-	-
Toevoeging algemene reserve	31	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen algemene reserve	-	60	57	23	-	-	-
Vermogensconversie	-	-	-	-	-	-	-
Saldo mutaties algemene reserve	31	60-	57-	23-	-	-	-
Bestemming exploitatieresultaat	**31**	**107-**	**159-**	**109-**	**97-**	**69-**	**-**

Model C: Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht							
	Openings-	Bijg. Begr.	Begroting	Meerjarenraming			
Bedragen x € 1 miljoen	balans NP	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Beginstand liquide middelen		**628**	**201**	**220-**	**217-**	**211-**	**220-**
Operationele activiteiten							
Exploitatieresultaat boekjaar		-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen vaste activa		314	297	304	313	311	286
Mutatie voorzieningen		117-	120-	123-	122-	120-	124-
Overige mutaties eigen vermogen		107-	159-	109-	97-	69-	-
Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)		77-	79-	35-	27-	23-	16-
Kasstroom operationele activiteiten		**13**	**61-**	**38**	**67**	**99**	**146**
Investeringsactiviteiten							
Investeringen materiele vaste activa		388	318	286	246	259	238
Desinvesteringen materiele vaste activa		15	15	15	15	15	15
Investeringen financiele vaste activa		-	-	-	-	-	-
Desinvesteringen financiele vaste activa		14	41	40	35	57	78
Kasstroom investeringsactiviteiten		**359-**	**262-**	**231-**	**196-**	**186-**	**145-**
Financieringsactiviteiten							
Ontvangsten langlopende schulden		-	150	250	200	150	100
Aflossingen langlopende schulden		80	248	53	66	71	92
Vermogensconversie		-	-	-	-	-	-
Kasstroom financieringsactiviteiten		**80-**	**98-**	**197**	**134**	**79**	**8**
Totale kasstroom		**426-**	**421-**	**3**	**6**	**9-**	**9**
Eindstand liquide middelen	**628**	**201**	**220-**	**217-**	**211-**	**220-**	**211-**

Model D: Personeelsinformatie

Personeelsinformatie	Jaarrek. 2012	Prognose 2013	Begroting 2014	Meerjarenraming 2015	2016	2017	2018
Operationele sterkte [exclusief aspiranten]							
Noot: De uitstroom op **31 december** van enig jaar wordt in het jaar erop pas in de uitstroom opgenomen.							
Sterkte aanvang boekjaar in FTE	*45.372*	*46.327*	*46.706*	*47.261*	*47.345*	*46.797*	*45.809*
Instroom uit opleiding	-	1.413	1.873	**1.628**	1.151	686	969
Instroom [executief]	-	89	93	**97**	112	138	59
Instroom [ath]	-	102	108	**111**	129	89	78
Doorstroom NOS > OS	-	2	-	**-**	-	9	9
Doorstroom OS > NOS	-	2	4	**7**	9	7	8
Uitstroom [voorzienbaar]	-	607	836	**1.007**	1.183	1.160	1.108
Uitstroom [onvoorzien]	-	618	679	**738**	748	743	733
Sterkte einde boekjaar in FTE	**46.327**	**46.706**	**47.261**	**47.345**	**46.797**	**45.809**	**45.075**
Aspiranten in fte							
Aantal aspiranten aanvang boekjaar	*5.215*	*5.159*	*4.366*	*3.092*	*2.440*	*2.727*	*3.753*
Aantal aspiranten einde boekjaar	**5.159**	**4.366**	**3.092**	**2.440**	**2.727**	**3.753**	**4.507**
Berekening gemiddelde operationele sterkte							
Beginstand	50.587	51.486	51.072	**50.353**	49.785	49.524	49.562
Eindstand	51.486	51.072	50.353	**49.785**	49.524	49.562	49.582
Gemiddelde OS	**51.037**	**51.279**	**50.712**	**50.069**	**49.654**	**49.543**	**49.572**
Niet-operationele sterkte							
Beginstand	*11.066*	*10.628*	*10.299*	*9.915*	*9.483*	*9.092*	*8.721*
Instroom	-	50	50	50	125	175	273
Doorstroom NOS > OS	-	2	-	-	-	10	9
Doorstroom OS > NOS	-	2	4	7	9	7	8
Uitstroom [voorzienbaar]	-	152	188	224	264	280	285
Uitstroom [onvoorzien]	-	227	250	265	261	263	264
Eindstand	**10.628**	**10.299**	**9.915**	**9.483**	**9.092**	**8.721**	**8.444**
Gemiddelde sterktes:							
Operationele sterkte excl.	45.850	46.517	46.984	**47.303**	47.071	46.303	45.442
Aspiranten	5.187	4.763	3.729	**2.766**	2.583	3.240	4.130
Niet-operationele sterkte	10.847	10.464	10.107	**9.699**	9.288	8.907	8.583
Overall sterkte	**61.884**	**61.743**	**60.819**	**59.768**	**58.942**	**58.449**	**58.154**
Financiële gegevens							
Gemiddelde loonsom OS			60.366	**60.337**	60.413	60.513	60.694
Gemiddelde loonsom aspiranten			29.149	**27.010**	24.438	24.092	25.262
Gemiddelde loonsom NOS			62.529	**62.637**	62.421	62.986	63.023

Ten aanzien van de sterktecijfers ultimo 2012 is er sprake van afrondingsverschillen met de aantallen uit PolBIS 2012
De prognosecijfers 2013 betreffen de bezettingscijfers uit de bijgestelde bezettingsplannen 2013-2018.

Model E: Kapstokmodel

	Baten- en lastencategorieën Nationale Politie Bedragen x € 1 miljoen							
Lasten		Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
1	**PERSONEELSLASTEN**	**3.902**	**3.807**	**3.920**	**3.862**	**3.815**	**3.758**	**3.703**
1.1	**Salarissen huidig personeel**	**2.557**	**2.577**	**2.589**	**2.563**	**2.523**	**2.494**	**2.471**
1.11	Schaalsalaris	2.220	2.259	2.272	2.253	2.220	2.196	2.176
1.12	Vakantie-uitkering	188	191	179	177	174	172	171
1.18	Eindejaarsuitkering	174	178	191	190	187	185	183
1.19	Functiehuis	11	-	-	-	-	-	-
1.191	Overige [kortingen door lag. inzetbaarh.]	37-	50-	53-	56-	58-	59-	58-
1.2	**Toelagen huidig personeel**	**257**	**239**	**234**	**226**	**228**	**221**	**215**
1.20	Overwerkvergoeding	39	20	22	21	27	27	26
1.21	Operationele toelagen	107	100	102	101	102	101	99
1.25	Levenslooptoelagen	81	84	73	68	63	59	55
1.29	Overige	30	35	37	36	36	35	34
1.3	**Sociale lasten huidig personeel**	**766**	**723**	**754**	**747**	**735**	**726**	**717**
1.311	Premie OP/NP/ANW	374	338	359	356	351	346	342
1.32	Premie Arbeidsongeschiktheidpensioen	3	4	5	5	5	5	5
1.33	Overgangspremie VPL	40	43	45	44	44	43	43
1.331	Pseudo premie AFUP [afwikkeling]	6	-	-	-	-	-	-
1.35	Bijdrage Zorgverzekeringswet	174	179	195	192	190	187	186
1.37	Premie WAO/WIA	123	127	119	118	115	114	112
1.39	Overige	48	32	32	32	31	31	31
1.4	**Bijkomende personeelslasten huidig**	**125**	**136**	**217**	**204**	**198**	**189**	**179**
1.41	Reiskosten woon- werkverkeer	82	87	129	125	114	121	115
1.42	Kosten bedrijfsgeneeskunde	12	14	14	14	14	14	14
1.44	Kosten dienstongevallen	4	11	11	11	11	11	11
1.45	Algemene kostenvergoeding	3	3	3	3	3	3	3
1.49	Overige	23	20	60	51	57	41	36
1.5	**Vrijwillige politie**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**7**	**7**
3.0	**Personeel van derden**	**178**	**118**	**112**	**107**	**115**	**113**	**107**
3.02	Uitzendkrachten	34	14	13	13	24	26	20
3.03	WSW 'ers	3	3	3	3	3	3	3
3.04	Beveiligingsbedrijven	15	12	12	12	11	10	10
3.05	ICT-personeel	29	28	27	27	25	24	24
3.09	Overige inhuur personeel van derden	58	61	57	52	52	49	49
4.2.1	Inhuur personeel Vts Politie Nederland	1	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Inhuur personeel Regio korpsen	35	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Inhuur personeel KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Inhuur personeel PA	2	-	-	-	-	-	-
6.0	**Toevoeging aan voorzieningen**	**16**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**
6.01	Toevoeging TOR	-	-	-	-	-	-	-
6.02	Toevoeging Wachtgeld, WW, WAO	6	3	3	3	3	3	3
6.03	Toevoeging voorziening dienstjubilea	6	5	5	5	5	5	5
6.04	Toevoeging overige personeelsvoorz.	4	-	-	-	-	-	-
2	**RENTE en SOORTGELIJKE KOSTEN**	**28**	**26**	**22**	**23**	**26**	**28**	**27**
2.1	Rente rekening courant krediet MinFin	0	-	2	2	2	2	2
2.2	Rente leningen derden	6	2	1	1	1	0	0
2.3	Rente lening MinFin	13	14	10	12	16	20	21
2.4	Rente lening i.v.m. vermogensconversie	10	10	9	8	7	5	4
3	**OPLEIDING EN VORMING**	**100**	**95**	**77**	**67**	**80**	**76**	**75**
2.2.1	Afschrijvingen	1	0	0	0	0	0	0
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0-	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	52	84	71	62	75	71	70
3.4.1	Munitie / pepperspray	1	10	5	4	4	4	4
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	4	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Kosten Regio korpsen	3	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Kosten KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Kosten PA	39	-	-	-	-	-	-
4	**HUISVESTING**	**352**	**364**	**367**	**355**	**346**	**333**	**331**

2.2.1	Afschrijvingen	110	125	126	125	124	125	124
2.2.2	Boekverlies activa	4	-	-	-	-	-	-
3.1	Gas, licht en water	38	41	40	39	37	36	35
3.2	Huren, pachten en lease	70	65	63	61	56	54	52
3.3	Duurzame goederen	10	21	28	19	10	5	5
3.4	Overige zaken en diensten	27	62	61	64	72	69	73
3.4.1	Onderhoud	49	31	30	29	28	27	26
3.4.2	Schoonmaak	25	20	19	19	18	17	17
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	1	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Kosten Regio korpsen	4	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Kosten KLPD	1	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Kosten PA	0	-	-	-	-	-	-
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	14	-	-	-	-	-	-
5	**VERVOER**	**193**	**192**	**189**	**187**	**186**	**186**	**180**
2.2.1	Afschrijvingen	71	80	76	75	80	81	81
2.2.2	Boekverlies activa	0	-	-	-	-	-	-
3.1	Brandstof	38	37	37	37	37	36	36
3.2	Huren en lease	22	20	20	20	17	16	16
3.3	Duurzame goederen	3	1	1	1	1	1	1
3.4	Overige zaken en diensten	13	26	13	14	12	16	10
3.4.1	Onderhoud	38	20	36	34	34	33	33
3.4.2	Schade	5	7	5	5	5	3	3
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	0	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Kosten Regio korpsen	1	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Kosten KLPD	-	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Kosten PA	-	-	-	-	-	-	-
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
6	**VERBIND. EN AUTOMATISERING**	**746**	**403**	**401**	**366**	**369**	**352**	**302**
2.2.1	Afschrijvingen	76	89	72	81	86	82	58
2.2.2	Boekverlies activa	4	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren en lease	1	4	2	2	2	2	2
3.3	Duurzame goederen	20	30	35	30	31	32	32
3.4	Overige zaken en diensten	259	280	310	272	264	247	210
4.2.1	Kosten / Inhouding Vts Politie Nederland	334	-	17-	18-	14-	11-	-
4.2.2	Kosten Regio korpsen	5	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Kosten KLPD	-	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Kosten PA	1	-	-	-	-	-	-
4.2.5	Inhouding C2000	45	-	-	-	-	-	-
6.0	Toevoeging aan voorzieningen	0	-	-	-	-	-	-
7	**GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING**	**69**	**49**	**88**	**54**	**44**	**44**	**42**
2.2.1	Afschrijvingen	2	4	7	7	7	7	7
3.2	Huren en lease	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Duurzame goederen	5	4	5	1	1	1	1
3.4	Overige zaken en diensten	38	40	77	46	37	36	34
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	24	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Kosten Regio korpsen	0	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Kosten KLPD	-	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Kosten PA	-	-	-	-	-	-	-
8	**OPERATIONEEL**	**148**	**118**	**118**	**114**	**113**	**112**	**109**
2.2.1	Afschrijvingen	13	15	15	15	15	15	15
3.2	Huren en lease	1	0	1	1	1	1	1
3.3	Duurzame goederen	6	3	3	3	3	3	3
3.4	Overige zaken en diensten	45	55	48	46	44	44	41
3.4.1	Reis- en verblijfkosten binnen- & buitenl.	29	21	23	22	23	21	21
3.4.2	Arrestantenzorg	13	9	12	11	12	12	12
3.4.3	Meldkamerkosten samenwerking derden	7	16	16	16	16	16	16
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	10	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Kosten Regio korpsen	11	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Kosten KLPD	14	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Kosten PA	1	-	-	-	-	-	-
9	**BEHEER**	**151**	**131**	**129**	**120**	**121**	**122**	**118**
2.2.1	Afschrijvingen	1	1	1	1	1	1	1
3.2	Huren en lease	5	5	6	6	6	6	6
3.3	Duurzame goederen	0	1	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	47	85	67	61	60	61	57
3.4.1	Catering	21	21	23	21	20	20	20
3.4.2	Externe deskundigheid	27	13	22	21	25	25	25
3.4.3	Vergaderkosten	17	6	6	6	6	6	6
4.2.1	Kosten Vts Politie Nederland	24	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Kosten Regio korpsen	3	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Kosten KLPD	-	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Kosten PA	4	-	4	4	4	4	4
TOTAAL LASTEN NORMALE BEDRIJFSV.		**5.689**	**5.185**	**5.311**	**5.146**	**5.100**	**5.010**	**4.886**

Baten		Jaarrek. 2012	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
1	**PERSONEEL**	**101**	**44**	**35**	**34**	**24**	**23**	**23**
1.1	**Salarissen huidig personeel**	**3**	**-**	**10**	**10**	**-**	**-**	**-**
1.19	Overige	3	-	10	10	-	-	-
1.3	**Sociale lasten huidig personeel**	**1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1.39	Overige	1	-	-	-	-	-	-
1.4	**Bijkomende personeelslasten huidig**	**1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1.49	Overige	1	-	-	-	-	-	-
3.0	**Uitbesteed personeel**	**89**	**44**	**25**	**24**	**24**	**23**	**23**
3.05	Exogeen gefinancierden	19	20	19	19	18	18	18
3.09	Overige pers. aan derden uitgeleend	23	25	5	5	5	5	5
4.2.1	Uitgeleend pers. aan Vts PN	5	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Uitgeleend pers. aan Regio korpsen	29	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Uitgeleend personeel aan KLPD	9	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Uitgeleend personeel aan PA	5	-	-	-	-	-	-
6.0	**Vrijval voorzieningen**	**7**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
6.01	Vrijval TOR	0	-	-	-	-	-	-
6.02	Vrijval Wachtgeld, WW, WAO	0	-	-	-	-	-	-
6.03	Vrijval voorziening dienstjubilea	2	-	-	-	-	-	-
6.04	Vrijval overige personeelsvoorzieningen	4	-	-	-	-	-	-
2	**RENTE**	**5**	**1**	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
2.11	Rente ontvangen van MinFin	1	1	2	2	2	2	2
2.12	Rente ontvangen van derden	4	0	-	-	-	-	-
3	**OPLEIDING EN VORMING**	**6**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
2.2.1	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren en lease	0	-	-	-	-	-	-
3.3	Duurzame goederen	1	-	-	-	-	-	-
3.4	Overige zaken en diensten	-	-	-	-	-	-	-
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	2	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Baten Regio Korpsen	2	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Baten KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Baten PA	0	-	-	-	-	-	-
6.0	Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
4	**HUISVESTING**	**19**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**
2.2.1	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Boekwinst activa	4	-	-	-	-	-	-
3.1	Gas, licht en water	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren, pachten en lease	5	8	8	8	8	8	8
3.3	Duurzame goederen	0	-	-	-	-	-	-
3.4	Overige zaken en diensten	3	-	-	-	-	-	-
3.4.1	Onderhoud	-	-	-	-	-	-	-
3.4.2	Schoonmaak	-	-	-	-	-	-	-
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	3	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Baten Regio Korpsen	4	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Baten KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Baten PA	1	-	-	-	-	-	-
6.0	Vrijval voorzieningen	0	-	-	-	-	-	-
5	**VERVOER**	**8**	**3**	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**
2.2.1	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Boekwinst activa	4	-	-	-	-	-	-
3.1	Brandstof	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	1	3	4	4	4	4	4
3.4.1	Onderhoud	-	-	-	-	-	-	-
3.4.2	Schade	1	0	0	0	0	0	0
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	0	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Baten Regio Korpsen	2	-	1	1	1	1	1
4.2.3	Baten KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Baten PA	0	-	-	-	-	-	-
6.0	Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-

6	**VERBIND. EN AUTOMATISERING**	**390**	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**
2.2.1	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Boekwinst activa	0	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	0	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	47	5	6	6	6	6	6
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	337	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Baten Regio Korpsen	4	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Baten KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Baten PA	0	-	-	-	-	-	-
4.2.5	Doorbelasting C2000	0	-	-	-	-	-	-
6.0	Vrijval voorzieningen	1	-	-	-	-	-	-
7	**GEWELDMIDDELEN EN UITRUSTING**	**36**	**-**	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**
2.2.1	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren en lease	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Duurzame goederen	-	-	-	-	-	-	-
3.4	Overige zaken en diensten	6	-	3	3	3	3	3
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	30	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Baten Regio Korpsen	0	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Baten KLPD	-	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Baten PA	-	-	-	-	-	-	-
6.0	Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
8	**OPERATIONEEL**	**39**	**17**	**21**	**21**	**21**	**21**	**21**
2.2.1	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Boekwinst activa	0	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren en lease	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Duurzame goederen	-	0	0	0	0	0	0
3.4	Overige zaken en diensten	15	9	9	9	9	9	9
3.4.1	Reis- en verblijfkosten binnen- & buitenl.	0	-	-	-	-	-	-
3.4.2	Arrestantenzorg	3	2	3	3	3	3	3
3.4.3	Meldkamerbaten samenwerking derden	3	6	8	8	8	8	8
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	1	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Baten Regio Korpsen	16	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Baten KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Baten PA	0	-	-	-	-	-	-
6.0	Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
9	**BEHEER**	**42**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**
2.2.1	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Boekwinst activa	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Huren en lease	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Duurzame goederen	0	-	-	-	-	-	-
3.4	Overige zaken en diensten	10	3	3	3	3	3	3
3.4.1	Catering	2	2	2	2	2	2	2
3.4.2	Externe deskundigheid	-	-	-	-	-	-	-
3.4.3	Vergaderkosten	-	-	-	-	-	-	-
4.2.1	Baten Vts Politie Nederland	28	-	-	-	-	-	-
4.2.2	Baten Regio Korpsen	2	-	-	-	-	-	-
4.2.3	Baten KLPD	0	-	-	-	-	-	-
4.2.4	Baten PA	0	-	-	-	-	-	-
6.0	Vrijval voorzieningen	0	-	-	-	-	-	-
11	**BIJDRAGEN**	**5.073**	**4.993**	**5.033**	**4.921**	**4.901**	**4.840**	**4.785**
4.1	***Rijksbijdragen***	**5.055**	***4.991***	***5.029***	***4.918***	***4.899***	***4.837***	***4.783***
4.11	Bijdragen VenJ	4.990	4.960	4.987	4.896	4.884	4.822	4.768
4.13	Overige bijdragen	65	31	42	22	15	15	15
4.19	Overige bijdragen	18	3	4	3	3	3	3
TOTAAL BATEN NORMALE BEDRIJFSV.		**5.719**	**5.078**	**5.118**	**5.005**	**4.975**	**4.913**	**4.859**
RESULTAAT NORMALE BEDRIJFSVOERING		**30**	**107-**	**193-**	**141-**	**125-**	**96-**	**28-**
12	**BUITENGEWONE LASTEN**	0	-	-	-	-	-	-
12	**BUITENGEWONE BATEN**	1	107	193	141	125	96	28
EXPLOITATIERESULTAAT		**31**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Bijlage 1: Specificaties bijdragen

Bedragen x € 1 miljoen	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
A. Bijdrage VenJ						
- Algemene bijdragen	4.605,5	4.676,6	4.623,1	4.647,2	4.609,5	4.562,4
- Bijzondere bijdragen	157,5	35,9	32,9	31,6	31,6	31,6
B. Bijdrage VenJ vorming NP	16,6	84,8	58,4	33,9	10,9	3,4
C. Opbrengsten VenJ	179,9	179,6	171,2	170,9	170,3	170,3
D. Opbrengsten andere partijen	16,5	19,1	18,3	17,7	17,6	17,6
E. Vrijval openstaande bijdragen	17,0	37,0	17,0	-	-	-
Totaal bijdragen	**4.993,2**	**5.032,9**	**4.920,9**	**4.901,2**	**4.839,9**	**4.785,3**
F. Buitengewone baten	107,0	193,2	141,1	124,7	96,3	27,7
Totaal bijdragen en buitengew. baten	**5.100,2**	**5.226,1**	**5.062,0**	**5.025,9**	**4.936,2**	**4.813,0**

Bedragen x € 1 miljoen	Bijg. Begr. 2013	Begroting 2014	2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
Internationale Rechtshulp	3,6	-	-	-	-	-
GROTS	4,4	-	-	-	-	-
AOE	23,2	-	-	-	-	-
NL Demonstraties	14,5	-	-	-	-	-
Bewaken en Beveiligen landelijk team	2,2	-	-	-	-	-
Bewaken en Beveiligen regionaal	33,9	-	-	-	-	-
FEC	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Zeehaven	32,2	-	-	-	-	-
Prog. Antwoord op geweld	0,7	0,7	0,7	-	-	-
DSI (incl. BBE)	14,2	14,2	14,2	14,2	14,2	14,2
Financial Intelligence Unit Nederland	5,2	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1
Eergerelateerd geweld	1,4	-	-	-	-	-
Europees Informatie Systeem (EIS)	0,8	-	-	-	-	-
High Tech Crime (Cybercrime)	4,0	-	-	-	-	-
Cybercrime	13,8	13,8	13,8	13,8	13,8	13,8
BVID/beheer ID module	-	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Weerbaarheid	-	1,4	-	-	-	-
24-uurs Loket Suicide Aanpak	-	1,0	-	-	-	-
Overige bijzondere bijdragen	2,2	1,1	0,6	-	-	-
Totaal bijzondere bijdragen going concern	**157,5**	**35,9**	**32,9**	**31,6**	**31,6**	**31,6**
Bijzondere bijdragen reorganisatie NP	16,6	84,8	58,4	33,9	10,9	3,4
Totaal bijzondere bijdragen	**174,1**	**120,7**	**91,3**	**65,5**	**42,5**	**35,0**

Bijlage 2: Reorganisatiekosten

Exploitatierekening Reorganisatiekosten							
	Jaarrek.	Bijg. Begr.	Begroting		Meerjarenraming		
Bedragen x € 1 miljoen	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal bijdragen	**22**	**17**	**85**	**58**	**34**	**11**	**3**
Exploitatiekosten							
Personeel	11	3	56	39	26	10	3
Rente	-	-	-	-	-	-	-
Opleiding en vorming	0	-	8	6	5	1	-
Huisvesting	2	9	14	12	3	-	-
Vervoer	-	-	-	-	-	-	-
Verbindingen en automatisering	5	-	-	-	-	-	-
Geweldmiddelen en uitrusting	-	-	-	-	-	-	-
Operationeel	0	-	-	-	-	-	-
Beheer	4	4	6	1	0	-	-
Totaal exploitatiekosten	**22**	**17**	**85**	**58**	**34**	**11**	**3**
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-	-
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	-	-	-	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	-	-	-	-	-	-	-

Bijlage 3: NSS

Exploitatierekening NSS							
	Jaarrek.	Bijg. Begr.	Begroting		Meerjarenraming		
Bedragen x € 1 miljoen	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal bijdragen	**-**	**5,5**	**10,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
Exploitatiekosten							
Personeel	-	0,2	2,4	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-	-	-	-
Opleiding en vorming	-	3,2	0,5	-	-	-	-
Huisvesting	-	0,3	-	-	-	-	-
Vervoer	-	0,1	0,5	-	-	-	-
Verbindingen en automatisering	-	0,4	0,5	-	-	-	-
Geweldmiddelen en uitrusting	-	-	-	-	-	-	-
Operationeel	-	0,8	3,8	-	-	-	-
Beheer	-	0,5	2,3	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	**-**	**5,5**	**10,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	-	-	-	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**